



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 201 924
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLASERVICE AS
Forretningsadresse: Kjøpmannsgata 50
7010 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Odd Einar Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 02.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 463 546	20 213 835
Annen driftsinntekt		13 616	
Sum inntekter		16 477 162	20 213 835
Kostnader			
Varekostnad		217 817	-81 078
Lønnskostnad	2	10 848 896	16 625 733
Avskrivning av driftsmidler	3	485 520	576 118
Annen driftskostnad		3 964 578	4 321 555
Sum kostnader		15 516 811	21 442 329
Driftsresultat		960 351	-1 228 494
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 673	116 050
Annen finansinntekt			9 321
Sum finansinntekter		5 673	125 371
Annen rentekostnad		150 539	5 151
Annen finanskostnad		4 288	62 511
Sum finanskostnader		154 827	67 662
Netto finans		-149 154	57 708
Ordinært resultat før skattekostnad		811 197	-1 170 786
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		811 197	-1 170 786
Årsresultat		811 197	-1 170 786
Årsresultat etter minoritetsinteresser		811 197	-1 170 786
Totalresultat		811 197	-1 170 786



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		811 197	
Overført fra annen egenkapital			-1 170 786
Sum overføringer og disponeringer		811 197	-1 170 786



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 5	1 379 871	1 160 491
Sum varige driftsmidler		1 379 871	1 160 491
Sum anleggsmidler		1 379 871	1 160 491
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		554 343	331 191
Andre kortsiktige fordringer	6	139 321	627 137
Konsernfordringer	6	6 068 993	5 483 993
Sum fordringer		6 762 657	6 442 321
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 680 210	2 775 487
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 680 210	2 775 487
Sum omløpsmidler		9 442 867	9 217 809
SUM EIENDELER		10 822 738	10 378 299
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 789 892	3 978 695
Sum opptjent egenkapital		4 789 892	3 978 695
Sum egenkapital		5 789 892	4 978 695
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 350 167	966 564
Sum annen langsiktig gjeld		1 350 167	966 564
Sum langsiktig gjeld		1 350 167	966 564
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		169 246	500 151
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		1 465 752	1 561 103
Annen kortsiktig gjeld		2 047 681	2 371 787
Sum kortsiktig gjeld		3 682 679	4 433 040
Sum gjeld		5 032 846	5 399 605
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 822 738	10 378 299



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 715062

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 201 924
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLASERVICE AS
Forretningsadresse: Kjøpmannsgata 50
7010 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Odd Einar Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 26.07.2022



Organisasjonsnr: 966 201 924
VILLASERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 463 546	20 213 835
Annen driftsinntekt		13 616	
Sum inntekter		16 477 162	20 213 835
Kostnader			
Varekostnad		217 817	-81 078
Lønnskostnad	2	10 848 896	16 625 733
Avskrivning av driftsmidler	3	485 520	576 118
Annen driftskostnad		3 964 578	4 321 555
Sum kostnader		15 516 811	21 442 329
Driftsresultat		960 351	-1 228 494
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 673	116 050
Annen finansinntekt			9 321
Sum finansinntekter		5 673	125 371
Annen rentekostnad		150 539	5 151
Annen finanskostnad		4 288	62 511
Sum finanskostnader		154 827	67 662
Netto finans		-149 154	57 708
Ordinært resultat før skattekostnad		811 197	-1 170 786
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		811 197	-1 170 786
Årsresultat		811 197	-1 170 786
Årsresultat etter minoritetsinteresser		811 197	-1 170 786
Totalresultat		811 197	-1 170 786
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		811 197	
Overført fra annen egenkapital			-1 170 786
Sum overføringer og disponeringer		811 197	-1 170 786





Organisasjonsnr: 966 201 924
VILLASERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg 3

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 3, 5

Sum varige driftsmidler

1 379 871

1 160 491

1 379 871

1 160 491

Sum anleggsmidler

1 379 871

1 160 491

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

554 343

331 191

Andre kortsiktige

fordringer 6

139 321

627 137

Konsernfordringer 6

6 068 993

5 483 993

Sum fordringer

6 762 657

6 442 321

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

2 680 210

2 775 487

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

2 680 210

2 775 487

Sum omløpsmidler

9 442 867

9 217 809

SUM EIENDELER

10 822 738

10 378 299

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

1 000 000

1 000 000

Sum innskutt egenkapital

1 000 000

1 000 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

4 789 892

3 978 695

Sum opptjent egenkapital

4 789 892

3 978 695

Sum egenkapital

5 789 892

4 978 695

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	1 350 167	966 564
Sum annen langsiktig gjeld		1 350 167	966 564
Sum langsiktig gjeld		1 350 167	966 564
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		169 246	500 151
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		1 465 752	1 561 103
Annen kortsiktig gjeld		2 047 681	2 371 787
Sum kortsiktig gjeld		3 682 679	4 433 040
Sum gjeld		5 032 846	5 399 605
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 822 738	10 378 299



Organisasjonsnr: 966 201 924
VILLASERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
16.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Villaservice AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 966 201 924



Resultatregnskap

Villaservice AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		16 463 546	20 213 835
Annen driftsinntekt		13 616	0
Sum driftsinntekter		16 477 162	20 213 835
Varekostnad		217 817	-81 078
Lønnskostnad	2	10 848 896	16 625 733
Avskrivning av driftsmidler	3	485 520	576 118
Annen driftskostnad		3 964 578	4 321 555
Sum driftskostnader		15 516 811	21 442 329
Driftsresultat		960 351	-1 228 494
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 673	116 050
Annen finansinntekt		0	9 321
Annen rentekostnad		150 539	5 151
Annen finanskostnad		4 288	62 511
Resultat av finansposter		-149 154	57 708
Ordinært resultat før skattekostnad		811 197	-1 170 786
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
Årsresultat		811 197	-1 170 786
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		811 197	0
Overført fra annen egenkapital		0	1 170 786
Sum overføringer		811 197	-1 170 786



Balanse
Villaservice AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 5	1 379 871	1 160 491
Sum varige driftsmidler		<u>1 379 871</u>	<u>1 160 491</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 379 871</u>	<u>1 160 491</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		554 343	331 191
Andre kortsiktige fordringer	6	139 321	627 137
Konsernfordringer	6	6 068 993	5 483 993
Sum fordringer		<u>6 762 657</u>	<u>6 442 321</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 680 210	2 775 487
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>2 680 210</u>	<u>2 775 487</u>
Sum omløpsmidler		<u>9 442 867</u>	<u>9 217 809</u>
Sum eiendeler		<u>10 822 738</u>	<u>10 378 299</u>



Balanse
Villaservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		4 789 892	3 978 695
Sum opptjent egenkapital		<u>4 789 892</u>	<u>3 978 695</u>
Sum egenkapital		<u>5 789 892</u>	<u>4 978 695</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 350 167	966 564
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 350 167</u>	<u>966 564</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		169 246	500 151
Skyldig offentlige avgifter		1 465 752	1 561 103
Annen kortsiktig gjeld		2 047 681	2 371 787
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 682 679</u>	<u>4 433 040</u>
Sum gjeld		<u>5 032 846</u>	<u>5 399 605</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 822 738</u>	<u>10 378 299</u>

Trondheim, 28.06.2022
Styret i Villaservice AS

Odd Einar Eriksen
styreleder

Åge Eriksen
daglig leder



Noter til regnskapet 2021

Villaservice AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for øvrige foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Konserntilknytning

Selskapet er datterselskap av Eriksen Eiendom AS som eier 100 % av selskapet pr 31.12.2021.

Klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk samt fordringer med forfall senere enn ett år fra regnskapsperiodens utløp, er oppført som anleggsmiddel. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmiddel.

Gjeld som knytter seg til varekretsløpet er klassifisert som kortsiktig gjeld. Gjeld som ikke inngår i varekretsløpet og har forfall senere enn ett år fra regnskapsperiodens utløp er klassifisert som langsiktig gjeld.

Vurdering av omløpsmidler og anleggsmidler

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld vurderes tilsvarende til høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler med levetid over en regnskapsperiode balanseføres og avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan der kostnaden sammenstilles tilhørende inntekt i løpet av driftsmidlets levetid. Ved varig verdifall vil balanseført verdi av driftsmidlet nedskrives til virkelig verdi.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres

Skatt

Skattekostnaden i årsregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % av netto midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier samt øvrige skatteposisjoner. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres, er oppført netto i balansen.

Utsatt skattefordel balanseføres ikke.



Noter til regnskapet 2021

Villaservice AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	8 191 769	11 667 801
Arbeidsgiveravgift	1 522 812	1 893 730
Pensjonskostnader	308 251	0
Andre ytelser	826 064	111 160
Sum	10 848 896	13 672 690

Gjennomsnittlig antall årsverk: 16 24

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	2 880 588
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 052 500
- Avgang i året	485 000
= Anskaffelseskost 31.12.21	3 448 088
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	2 068 217
= Bokført verdi 31.12.21	1 379 871
Årets ordinære avskrivninger	485 520
Økonomisk levetid	5 år



Noter til regnskapet 2021

Villaservice AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	811 197	-1 170 786
Permanente forskjeller	180 600	98 481
Endring i midlertidige forskjeller	-2 429	202 810
Anvendelse av fremførbart underskudd	-989 368	0
Skattepliktig inntekt	0	-869 495
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-404 550	-412 432	-7 882
Gevinst - og tapskonto	21 805	27 257	5 452
Avsetninger mv	-300 000	-300 000	0
Sum	-682 745	-685 174	-2 429
Akkumulert fremførbart underskudd	-291 043	-1 280 410	-989 368
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	973 788	1 965 584	991 797
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Langsiktig gjeld

	2021	2020
Pantsettelser		
Gjeld sikret med pant	-1 350 167	-742 086
Pantsatte eiendeler		
Driftsmidler	1 379 871	462 322



Noter til regnskapet 2021

Villaservice AS

Note 6 - Mellomværender med nærstående parter/konsernselskaper

	2021	2020
Fordring på Eriksen Eiendom AS	6 068 993	5 483 993
Fordring Åge Eriksen AS	0	222 500
Fordring på OEE Holding AS	0	222 500
Netto mellomværende	6 068 993	5 928 993

Det er ikke beregnet rente på mellomværende med konsernselskaper eller nærstående parter.



ORKLA REVISJON

Til generalforsamlingen i Villaservice AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Villaservice AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 811 197. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Telefon 73 10 39 00
Postadresse: Vestre Rosten 81, 7075 Tiller
E-postadresse: post@orklarevisjon.no
Org.nr: 925 180 386 MVA
Foretaksregisteret
www.orklarevisjon.no

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signatøren og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



ORKLA REVISJON

Tiller, 07.07.2022
Orkla Revisjon AS

Per Terje Ingdal
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Telefon 73 10 39 00
Postadresse: Vestre Rosten 81, 7075 Tiller
E-postadresse: post@orklarevisjon.no
Org.nr: 925 180 386 MVA
Foretaksregisteret
www.orklarevisjon.no

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signatøren og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

Ingdal, Per Terje

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

08.07.2022 09.05.54

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap 2021 Villaservice AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Pennco Dokumentnr: YBIU1-7K6W-PE4ZB-2Z7JO-268FF-F25ZX

Org.nr. : 966 201 924



Resultatregnskap

Villaservice AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		16 463 546	20 213 835
Annen driftsinntekt		13 616	0
Sum driftsinntekter		16 477 162	20 213 835
Varekostnad		217 817	-81 078
Lønnskostnad	2	10 848 896	16 625 733
Avskrivning av driftsmidler	3	485 520	576 118
Annen driftskostnad		3 964 578	4 321 555
Sum driftskostnader		15 516 811	21 442 329
Driftsresultat		960 351	-1 228 494
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 673	116 050
Annen finansinntekt		0	9 321
Annen rentekostnad		150 539	5 151
Annen finanskostnad		4 288	62 511
Resultat av finansposter		-149 154	57 708
Ordinært resultat før skattekostnad		811 197	-1 170 786
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
Årsresultat		811 197	-1 170 786
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		811 197	0
Overført fra annen egenkapital		0	1 170 786
Sum overføringer		811 197	-1 170 786

Pennco Dokumentnr: YBIU1-7K6WV-PE4ZB-2Z7JO-268FF-F25ZX



Balanse
Villaservice AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 5	1 379 871	1 160 491
Sum varige driftsmidler		1 379 871	1 160 491
Sum anleggsmidler		1 379 871	1 160 491
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		554 343	331 191
Andre kortsiktige fordringer	6	139 321	627 137
Konsernfordringer	6	6 068 993	5 483 993
Sum fordringer		6 762 657	6 442 321
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 680 210	2 775 487
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		2 680 210	2 775 487
Sum omløpsmidler		9 442 867	9 217 809
Sum eiendeler		10 822 738	10 378 299

Pennco Dokumentnr: YBIU1-7K6WV-PE4ZB-2Z7JO-268FF-F25ZX



Balanse
Villaservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		4 789 892	3 978 695
Sum opptjent egenkapital		4 789 892	3 978 695
Sum egenkapital		5 789 892	4 978 695
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 350 167	966 564
Sum annen langsiktig gjeld		1 350 167	966 564
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		169 246	500 151
Skyldig offentlige avgifter		1 465 752	1 561 103
Annen kortsiktig gjeld		2 047 681	2 371 787
Sum kortsiktig gjeld		3 682 679	4 433 040
Sum gjeld		5 032 846	5 399 605
Sum egenkapital og gjeld		10 822 738	10 378 299

Trondheim, 28.06.2022
Styret i Villaservice AS

Odd Einar Eriksen
styreleder

Åge Eriksen
daglig leder

Penneo Dokumentnr: YBIU1-7K6WV-PE4ZB-2Z7JO-268FF-F25ZX



Noter til regnskapet 2021

Villaservice AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for øvrige foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Konserntilknytning

Selskapet er datterselskap av Eriksen Eiendom AS som eier 100 % av selskapet pr 31.12.2021.

Klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk samt fordringer med forfall senere enn ett år fra regnskapsperiodens utløp, er oppført som anleggsmiddel. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmiddel.

Gjeld som knytter seg til varekretsløpet er klassifisert som kortsiktig gjeld. Gjeld som ikke inngår i varekretsløpet og har forfall senere enn ett år fra regnskapsperiodens utløp er klassifisert som langsiktig gjeld.

Vurdering av omløpsmidler og anleggsmidler

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld vurderes tilsvarende til høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler med levetid over en regnskapsperiode balanseføres og avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan der kostnaden sammenstilles tilhørende inntekt i løpet av driftsmidlets levetid. Ved varig verdifall vil balanseført verdi av driftsmidlet nedskrives til virkelig verdi.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres

Skatt

Skattekostnaden i årsregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % av netto midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier samt øvrige skatteposisjoner. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres, er oppført netto i balansen.

Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Pennco Dokumentnøkkel: YBIU1-7K6WV-PE4ZB-2Z7JO-268FF-F25ZX



Noter til regnskapet 2021

Villaservice AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	8 191 769	11 667 801
Arbeidsgiveravgift	1 522 812	1 893 730
Pensjonskostnader	308 251	0
Andre ytelser	826 064	111 160
Sum	10 848 896	13 672 690

Gjennomsnittlig antall årverk: 16 24

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløstørelse, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	2 880 588
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 052 500
- Avgang i året	485 000
= Anskaffelseskost 31.12.21	3 448 088
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	2 068 217
= Bokført verdi 31.12.21	1 379 871
Årets ordinære avskrivninger	485 520
Økonomisk levetid	5 år

Pennneo Dokumentnr: YBIU1-7K6WV-PE4ZB-2Z7JO-268FF-F25ZX



Noter til regnskapet 2021

Villaservice AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	811 197	-1 170 786
Permanente forskjeller	180 600	98 481
Endring i midlertidige forskjeller	-2 429	202 810
Anvendelse av fremførbart underskudd	-989 368	0
Skattepliktig inntekt	0	-869 495
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-404 550	-412 432	-7 882
Gevinst – og tapskonto	21 805	27 257	5 452
Avsetninger mv	-300 000	-300 000	0
Sum	-682 745	-685 174	-2 429
Akkumulert fremførbart underskudd	-291 043	-1 280 410	-989 368
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	973 788	1 965 584	991 797
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Langsiktig gjeld

	2021	2020
Pantsettelser		
Gjeld sikret med pant	-1 350 167	-742 086
Pantsatte eiendeler		
Driftsmidler	1 379 871	462 322



Noter til regnskapet 2021

Villaservice AS

Note 6 - Mellomværender med nærstående parter/konsernselskaper

	2021	2020
Fordring på Eriksen Eiendom AS	6 068 993	5 483 993
Fordring Åge Eriksen AS	0	222 500
Fordring på OEE Holding AS	0	222 500
Netto mellomværende	6 068 993	5 928 993

Det er ikke beregnet rente på mellomværende med konsernselskaper eller nærstående parter.

Penneo Dokumentnr: YBIU1-7K6WV-PE4ZB-2Z7JO-268FF-F25ZX



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Åge Eriksen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5994-4-505917

IP: 178.164.xxx.xxx

2022-06-28 13:31:35 UTC



Odd Einar Eriksen

Styreleder

Serienummer: 9578-5994-4-530593

IP: 178.164.xxx.xxx

2022-06-28 16:42:42 UTC



Penneo Dokumentnr: YBIU1-7K6VW-PE4ZB-2Z7JO-268FF-F25ZX

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>