



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 928 743
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA SOLE AS
Forretningsadresse: Haldenveien 624
2016 FROGNER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: SHERPA ØKONOMI AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 431 735	4 224 035
Sum inntekter		4 431 735	4 224 035
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		24 434	17 394
Varekostnad		1 253 517	1 120 463
Lønnskostnad	5	1 830 717	1 856 952
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	154 610	134 610
Annen driftskostnad		957 187	928 748
Sum kostnader		4 220 465	4 058 166
Driftsresultat		211 269	165 869
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		173	156
Annen finansinntekt		7 748	7 183
Sum finansinntekter		7 921	7 339
Annen rentekostnad		323	1 655
Annen finanskostnad			1 457
Sum finanskostnader		323	3 112
Netto finans		7 598	4 227
Ordinært resultat før skattekostnad		218 867	170 095
Skattekostnad på ordinært resultat		2 207	
Ordinært resultat etter skattekostnad		216 660	170 095
Årsresultat	4	216 660	170 095
Årsresultat etter minoritetsinteresser		216 660	170 095
Totalresultat		216 660	170 095



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		200 000	150 000
Avsatt til annen egenkapital		16 660	20 095
Sum overføringer og disponeringer		216 660	170 095



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.		4 000	4 000
Sum immaterielle eiendeler		4 000	4 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	249 813	404 423
Sum varige driftsmidler	6	249 813	404 423
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer			944
Sum finansielle anleggsmidler			944
Sum anleggsmidler		253 813	409 367
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		181 356	205 789
Fordringer			
Kundefordringer		469 688	438 936
Andre kortsiktige fordringer		45 100	58 300
Sum fordringer		514 788	497 236
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	320 817	-17 152
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		320 817	-17 152
Sum omløpsmidler		1 016 961	685 873
SUM EIENDELER		1 270 774	1 095 240

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 980	100 980
Sum innskutt egenkapital		100 980	100 980
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		287 047	270 387
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital	4	287 047	270 387
Sum egenkapital	4	388 027	371 367
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			27
Øvrig langsiktig gjeld		94 833	
Sum annen langsiktig gjeld		94 833	27
Sum langsiktig gjeld		94 833	27
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		126 996	175 149
Betalbar skatt		2 207	
Skyldig offentlige avgifter		206 658	180 387
Utbytte		250 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld	3	202 053	268 311
Sum kortsiktig gjeld		787 913	723 846
Sum gjeld		882 746	723 873
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 270 774	1 095 240



Årsregnskap 2019
Villa Sole AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 992 928 743



RESULTATREGNSKAP

VILLA SOLE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		4 431 735	4 224 035
Sum driftsinntekter		4 431 735	4 224 035
Varekostnad		1 253 517	1 120 463
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		24 434	17 394
Lønnskostnad	5	1 830 717	1 856 952
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	154 610	134 610
Annen driftskostnad		957 187	928 748
Sum driftskostnader		4 220 465	4 058 166
Driftsresultat		211 269	165 869
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		173	156
Annen finansinntekt		7 748	7 183
Annen rentekostnad		323	1 655
Annen finanskostnad		0	1 457
Resultat av finansposter		7 598	4 227
Ordinært resultat før skattekostnad		218 867	170 095
Skattekostnad på ordinært resultat		2 207	0
Ordinært resultat		216 660	170 095
Årsresultat	4	216 660	170 095
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		200 000	150 000
Avsatt til annen egenkapital		16 660	20 095
Sum overføringer		216 660	170 095



BALANSE

VILLA SOLE AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Konsesjoner, patenter o.l.		4 000	4 000
Sum immaterielle eiendeler		4 000	4 000
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	249 813	404 423
Sum varige driftsmidler	6	249 813	404 423
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		0	944
Sum finansielle anleggsmidler		0	944
Sum anleggsmidler		253 813	409 367
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		181 356	205 789
FORDRINGER			
Kundefordringer		469 688	438 936
Andre kortsiktige fordringer		45 100	58 300
Sum fordringer		514 788	497 236
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	320 817	-17 152
Sum omløpsmidler		1 016 961	685 873
Sum eiendeler		1 270 774	1 095 240



BALANSE

VILLA SOLE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	100 980	100 980
Sum innskutt egenkapital		100 980	100 980
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		287 047	270 387
Sum opptjent egenkapital	4	287 047	270 387
Sum egenkapital	4	388 027	371 367
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	27
Øvrig langsiktig gjeld		94 833	0
Sum annen langsiktig gjeld		94 833	27
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		126 996	175 149
Betalbar skatt		2 207	0
Skyldig offentlige avgifter		206 658	180 387
Utbytte		250 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld	3	202 053	268 311
Sum kortsiktig gjeld		787 913	723 846
Sum gjeld		882 746	723 873
Sum egenkapital og gjeld		1 270 774	1 095 240

Styret i Villa Sole AS

Lars-Erik Undrum
styreleder/daglig leder



NOTER

Villa Sole AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



NOTER

Villa Sole AS

Note 1 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	2 207	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	2 207	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	218 867	170 094
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	73 896	-4 987
Anvendelse av fremførbart underskudd	-282 730	-165 108
Skattepliktig inntekt	10 033	-1
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	2 207	0
Sum betalbar skatt i balansen	2 207	0

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

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-72 211	417	72 627
Varebeholdning	0	0	1
Fordringer	0	1 268	1 268
Sum	-72 211	1 685	73 896
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-282 730	-282 730
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	72 211	281 045	208 834
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



NOTER

Villa Sole AS

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I VILLA SOLE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10	10 098,00	100 980
Sum	10		100 980

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
UNDRUM LARSERIK	10	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	10	100,0	100,0

Note 3 Bankinnskudd, kontanter, ol.

	31.12.2019	31.12.2018
Bundne skattetrekkmidler	58 026	52 082
Skyldig skattetrekk	57 775	49 232

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt EK	Annen EK	Sum EK
Pr. 31.12.2018	100 980	0	0	270 387	371 367
Endringer ført mot EK				0	0
Pr 01.01.2019	100 980	0	0	270 387	371 367
Årets resultat				216 660	216 660
Utbytte				-200 000	-200 000
Pr 31.12.2019	100 980	0	0	287 047	388 027



NOTER

Villa Sole AS

Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	1 626 857	1 646 280
Arbeidsgiveravgift	237 762	235 905
Pensjonskostnader	24 937	53 606
Andre ytelser	-58 838	-78 839
Sum	1 830 717	1 856 952

Selskapet har i 2019 sysselsatt 4 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	531 600	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	33 249	0
Sum	564 849	0

Note 6 Anleggsmidler

	Driftsløsoere, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2019	601 355
Tilgang kjøpte anleggsmidler	
Anskaffelseskost 31.12.2019	601 355
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2019	626 617
Årets ordinære avskrivninger	154 610
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	781 227
Bokført verdi 01.01.2019	404 423
Tilgang i året	
Årets avskrivning og nedskrivning	154 610
Bokført verdi 31.12.2019	249 813
Økonomisk levetid	0-5 år