



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 614 701
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLASERVICE B11-B12-B15 AS
Forretningsadresse: Kjøpmannsgata 50
7010 TRONDHEIM

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: Odd Einar Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.07.2020

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, 13.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad		990 437	298 490
Annen driftskostnad	7	46 267	32 422
Sum kostnader		1 036 704	330 911
Driftsresultat		-1 036 704	-330 911
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15	
Sum finansinntekter		15	
Annen rentekostnad		82	
Annen finanskostnad		1 303	2
Sum finanskostnader		1 385	2
Netto finans		-1 370	-2
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 038 074	-330 913
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-228 376	-29 223
Ordinært resultat etter skattekostnad		-809 698	-301 690
Årsresultat		-809 698	-301 690
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-809 698	-301 690
Totalresultat		-809 698	-301 690
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-809 698	-301 690
Sum overføringer og disponeringer		-809 698	-301 690



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	4 961 250	4 961 250
Fordringer			
Kundefordringer	4, 6		
Andre kortsiktige fordringer	6	1 107 459	792 973
Sum fordringer		1 107 459	792 973
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		84 777	53
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		84 777	53
Sum omløpsmidler		6 153 486	5 754 275
SUM EIENDELER		6 153 486	5 754 275
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	526 954	526 954
Overkurs	5	267 887	267 887
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		794 841	794 841
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	608 304	608 304



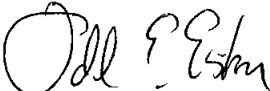

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		-608 304	-608 304
Sum egenkapital		186 537	186 537
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	345 699	
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld	6	5 621 250	5 567 738
Sum kortsiktig gjeld		5 966 949	5 567 738
Sum gjeld		5 966 949	5 567 738
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 153 486	5 754 275



Balanse			
Villaservice B11-B12-B15 AS			
	Note	2019	2018
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	526 954	526 954
Overkurs	5	267 887	267 887
Sum innskutt egenkapital		794 841	794 841
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-608 304	-608 304
Sum opptjent egenkapital		-608 304	-608 304
Sum egenkapital		186 537	186 537
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	345 699	0
Annen kortsiktig gjeld	6	5 621 250	5 567 738
Sum kortsiktig gjeld		5 966 949	5 567 738
Sum gjeld		5 966 949	5 567 738
Sum egenkapital og gjeld		6 153 486	5 754 275

Trondheim, 15.06.2020
Styret i Villaservice B11-B12-B15 AS

 Odd Einar Eriksen styreleder	 Åge Eriksen styremedlem/daglig leder	 Alf Rune Skjelvik styremedlem
--	--	---

Villaservice B11-B12-B15 AS Side 4



Til generalforsamlingen i
Villaservice B11-B12-B15 AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Villaservice B11-B12-B15 AS årsregnskap som viser et underskudd på kr 809 698. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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.



Revisorgruppen
Orkla Trøndelag AS
Vestre Rosten 89
N-7072 Heimdal
Tlf.: +47 72 59 75 00

E-post: trondelag@rg.no

Foretaksregisteret
NO 970 978 984 MVA
Bank 4260 05 67580

www.rg.no

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsultentselskaper



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

Statsautoriserte
revisorer

SIGNICAT



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Trondheim, 28.07.2020
Revisorgruppen Orkla Trøndelag AS

Per Terje Ingdal
registrert revisor



Elektronisk signatur

Signert av

Ingdal, Per Terje

 **bankID**

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

28.07.2020 14.09.09

Fødselsdato

1967-01-14

Signaturmetode

Norwegian BankID

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 følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap 2019

Villaservice B11-B12-B15 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 915 614 701



Resultatregnskap			
Villaservice B11-B12-B15 AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Varekostnad		990 437	298 490
Annen driftskostnad	7	46 267	32 422
Sum driftskostnader		1 036 704	330 911
Driftsresultat		-1 036 704	-330 911
Annen renteinntekt		15	0
Annen rentekostnad		82	0
Annen finanskostnad		1 303	2
Resultat av finansposter		-1 370	-2
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 038 074	-330 913
Skattekostnad på ordinært resultat	2	228 376	29 223
Ordinært resultat		-809 698	-301 690
Årsresultat		-809 698	-301 690
Overføringer			
Overført til udekket tap	5	809 698	301 690
Sum overføringer		-809 698	-301 690



Balanse			
Villaservice B11-B12-B15 AS			
Eiendeler	Note	2019	2018
Omløpsmidler			
Varelager			
Boligprosjekter	4	4 961 250	4 961 250
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	1 107 459	792 973
Sum fordringer		1 107 459	792 973
Bankinnskudd, kontanter o.l.		84 777	53
Sum omløpsmidler		6 153 486	5 754 275
Sum eiendeler		6 153 486	5 754 275



Balanse			
Villaservice B11-B12-B15 AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	526 954	526 954
Overkurs	5	267 887	267 887
Sum innskutt egenkapital		794 841	794 841
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-608 304	-608 304
Sum opptjent egenkapital		-608 304	-608 304
Sum egenkapital		186 537	186 537
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	345 699	0
Annen kortsiktig gjeld	6	5 621 250	5 567 738
Sum kortsiktig gjeld		5 966 949	5 567 738
Sum gjeld		5 966 949	5 567 738
Sum egenkapital og gjeld		6 153 486	5 754 275
Trondheim, 15.06.2020 Styret i Villaservice B11-B12-B15 AS			
_____ Odd Einar Eriksen styreleder	_____ Åge Eriksen styremedlem/daglig leder	_____ Alf Rune Skjelvik styremedlem	
Villaservice B11-B12-B15 AS			Side 4



Noter til regnskapet 2019
Villaservice B11-B12-B15 AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Konserntilknytning

Selskapet er datterselskap til Villaservice Feltutbygging AS som eier 100 % av selskapet pr. 31.12.2019. Villaservice Feltutbygging AS har følgende andre datterselskaper: Villaservice B1-B2-B3 AS, Villaservice B13-B14 AS, Villaservice B4 AS, Villaservice B5-B9-B10 AS og Villaservice B6-B7-B8 AS. Selskapene inngår i konsernregnskapet til Villaservice Feltutbygging AS. Det utarbeides konsernregnskap. Dette kan fås utlevert hos Villaservice Feltutbygging AS, Kjøpmannsgata 50, 7010 Trondheim.

Klassifisering

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.

Vurderingsregler

a) Generelt

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.

b) Prosjekter - varelager

Kostnader knyttet til prosjekter hvor det er sikkert at det blir produksjon aktiveres og klassifiseres som varelager i balansen. Verdien fastsettes til anskaffelseskost og nedskrives ved forventet tap på prosjektene

c) Prosjekter - Inntektsføring

Prosjektinntekter inntektsføres i henhold til løpende avregningsmetode med fortjeneste. Fullføringsgrad beregnes ved påløpte prosjektkostnader/ totale prosjektkostnader. Fullføringsgraden korrigeres for andel ikke solgte enheter.

d) Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at det oppstår verdiforskjeller er anvendelse av ulikt regelverk for enkelte poster regnskapsmessig og skattemessig. Utsatt skattefordel bokføres om ikke annet er opplyst.



Noter til regnskapet 2019
Villaservice B11-B12-B15 AS

Note 2 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-228 376	-29 223
Skattekostnad ordinært resultat	-228 376	-29 223
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 038 074	-330 913
Permanente forskjeller	0	3 857
Endring i midlertidige forskjeller	0	200 000
Mottatt konsernbidrag	1 038 074	127 056
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-228 376	-29 223
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	228 376	29 223
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Avsetninger mv	-600 000	-600 000	0
Sum	-600 000	-600 000	0
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	600 000	600 000	0
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 til regnskapet 2019 Villaservice B11-B12-B15 AS

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Villaservice B11-B12-B15 AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	26 347 700	0,02	526 954
Sum	26 347 700		526 954

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Villaservice Feltutbygging AS	26 347 700	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	26 347 700	100,0	100,0

Note 4 Boligprosjekter

	2019	2018
Varer under tilvirkning	4 961 250	4 961 250
Sum	4 961 250	4 961 250

Boligprosjekter gjelder oppføring av boliger i egen regi for salg. Beholdningen består av påløpte kostnader inkludert kostpris på tomt.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2019	526 954	267 887	-608 304	186 537
Mottatt konsernbidrag			809 698	809 698
Årsresultat			-809 698	-809 698
Pr 31.12.2019	526 954	267 887	-608 304	186 537



Noter til regnskapet 2019
Villaservice B11-B12-B15 AS

Note 6 - Mellomværende med nærstående parter/konsernselskaper

	2019	2018
Fordring på konsernbidrag	1 038 074	127 056
Fordring / gjeld til Villaservice Feltutbygging AS	69 385	-652 269
Gjeld til Villaservice B13-B14 AS	-60 000	
Netto mellomværende	1 047 459	-525 213

I tillegg har selskapet følgende mellomværender med Villaservice AS:
Kundefordringer: kr 131 593

Mellomværender renteberegnes ikke.

Note 7 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.
Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2019.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 10 500 inkl. mva.

Note 8 Vurdering av fremtidsutsikter etter Koronaepidemien

Selskapet har merket en lavere etterspørsel etter boliger i 2020. Bakgrunnen for dette er usikkerhet i verdensøkonomien på grunn av Koronaepidemien. Selskapet forventer en lavere etterspørsel etter boliger og lavere priser i den nærmeste fremtid. Dette er en hendelse som har oppstått etter 31.12.2019 og som derfor ikke påvirker selskapets bokførte verdier per 31.12.2019.