



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: 31.08.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 27.07.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		20 213 835	23 545 021
Annen driftsinntekt			85 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>20 213 835</b>	<b>23 630 021</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		-81 078	1 664 771
Lønnskostnad	2	16 625 733	17 074 072
Avskrivninger	3	576 118	513 970
Annen driftskostnad	2	4 321 555	4 580 853
<b>Sum kostnader</b>		<b>21 442 329</b>	<b>23 833 666</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 228 494</b>	<b>-203 645</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		116 050	1 679
Annen finansinntekt		9 321	10 635
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>125 371</b>	<b>12 314</b>
Annen rentekostnad		5 151	39 911
Annen finanskostnad		62 511	210 498
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>67 662</b>	<b>250 409</b>
<b>Netto finans</b>		<b>57 708</b>	<b>-238 095</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-441 740</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4		114 267
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-556 007</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-556 007</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-556 007</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-556 007</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført fra annen egenkapital	5	-1 170 786	-556 007
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-556 007</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 9	1 160 491	1 652 972
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 160 491</b>	<b>1 652 972</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 160 491</b>	<b>1 652 972</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		331 191	1 587 777
Andre kortsiktige fordringer	6	6 111 130	6 000 626
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 442 321</b>	<b>7 588 403</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 775 487	1 958 760
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 775 487</b>	<b>1 958 760</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 217 809</b>	<b>9 547 163</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>10 378 299</b>	<b>11 200 135</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 8	1 000 000	1 000 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	3 978 695	5 149 480



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 978 695</b>	<b>5 149 480</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 978 695</b>	<b>6 149 480</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	966 564	1 370 041
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>966 564</b>	<b>1 370 041</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>966 564</b>	<b>1 370 041</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		500 151	229 170
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter	7	1 561 103	1 540 209
Annen kortsiktig gjeld		2 371 787	1 911 235
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 433 040</b>	<b>3 680 614</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 399 605</b>	<b>5 050 655</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 378 299</b>	<b>11 200 135</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 853904

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: 31.08.2021

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 23.10.2021



Organisasjonsnr: 966 201 924  
VILLASERVICE AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		20 213 835	23 545 021
Annen driftsinntekt			85 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>20 213 835</b>	<b>23 630 021</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		-81 078	1 664 771
Lønnskostnad	2	16 625 733	17 074 072
Avskrivninger	3	576 118	513 970
Annen driftskostnad	2	4 321 555	4 580 853
<b>Sum kostnader</b>		<b>21 442 329</b>	<b>23 833 666</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 228 494</b>	<b>-203 645</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		116 050	1 679
Annen finansinntekt		9 321	10 635
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>125 371</b>	<b>12 314</b>
Annen rentekostnad		5 151	39 911
Annen finanskostnad		62 511	210 498
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>67 662</b>	<b>250 409</b>
<b>Netto finans</b>		<b>57 708</b>	<b>-238 095</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-441 740</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4		114 267
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-556 007</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-556 007</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-556 007</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-556 007</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført fra annen egenkapital	5	-1 170 786	-556 007
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-556 007</b>



Organisasjonsnr: 966 201 924  
VILLASERVICE AS

**BALANSE**

**Beløp i: NOK** **Note** **2020** **2019**

**BALANSE - EIENDELER**

**Anleggsmidler**  
**Immaterielle eiendeler**

**Varige driftsmidler**

Driftsløsøre, inventar o.  
a. utstyr 3, 9 1 160 491 1 652 972  
Sum varige driftsmidler 1 160 491 1 652 972

Sum anleggsmidler 1 160 491 1 652 972

**Omløpsmidler**

**Varer**

**Fordringer**

Kundefordringer 331 191 1 587 777  
Andre kortsiktige  
fordringer 6 6 111 130 6 000 626  
Sum fordringer 6 442 321 7 588 403

**Bankinnskudd, kontanter  
og lignende**

Bankinnskudd, kontanter o.  
l. 7 2 775 487 1 958 760  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 2 775 487 1 958 760

Sum omløpsmidler 9 217 809 9 547 163

**SUM EIENDELER** 10 378 299 11 200 135

**BALANSE - EGENKAPITAL OG  
GJELD**

**Egenkapital**

**Innskutt egenkapital**

Aksjekapital 5, 8 1 000 000 1 000 000  
Sum innskutt egenkapital 1 000 000 1 000 000

**Opptjent egenkapital**

Annen egenkapital 5 3 978 695 5 149 480  
Sum opptjent egenkapital 3 978 695 5 149 480

Sum egenkapital 4 978 695 6 149 480

**Gjeld**

Langsiktig gjeld  
Utsatt skatt 4





<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	
	966 564	1 370 041
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>966 564</b>	<b>1 370 041</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>966 564</b>	<b>1 370 041</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	500 151	229 170
Betalbar skatt	4	
Skyldig offentlige avgifter	7	
	1 561 103	1 540 209
Annen kortsiktig gjeld	2 371 787	1 911 235
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>4 433 040</b>	<b>3 680 614</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>5 399 605</b>	<b>5 050 655</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>10 378 299</b>	<b>11 200 135</b>



Organisasjonsnr: 966 201 924  
VILLASERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
24.00



# Årsregnskap 2020

## Villaservice AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 966 201 924



## Resultatregnskap

### Villaservice AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		20 213 835	23 545 021
Annen driftsinntekt		0	85 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>20 213 835</b>	<b>23 630 021</b>
Varekostnad		-81 078	1 664 771
Lønnskostnad	2	16 625 733	17 074 072
Avskrivninger	3	576 118	513 970
Annen driftskostnad	2	4 321 555	4 580 853
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>21 442 329</b>	<b>23 833 666</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 228 494</b>	<b>-203 645</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		116 050	1 679
Annen finansinntekt		9 321	10 635
Annen rentekostnad		5 151	39 911
Annen finanskostnad		62 511	210 498
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>57 708</b>	<b>-238 095</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-441 740</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	114 267
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-556 007</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført fra annen egenkapital	5	1 170 786	556 007
<b>Sum overføringer</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-556 007</b>



**Balanse**  
Villaservice AS

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 9	1 160 491	1 652 972
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<u>1 160 491</u>	<u>1 652 972</u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<u>1 160 491</u>	<u>1 652 972</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		331 191	1 587 777
Andre kortsiktige fordringer	6	6 111 130	6 000 626
<b>Sum fordringer</b>		<u>6 442 321</u>	<u>7 588 403</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 775 487	1 958 760
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<u>2 775 487</u>	<u>1 958 760</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u>9 217 809</u>	<u>9 547 163</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u>10 378 299</u>	<u>11 200 135</u>



**Balanse**  
Villaservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 8	1 000 000	1 000 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	3 978 695	5 149 480
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 978 695</b>	<b>5 149 480</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 978 695</b>	<b>6 149 480</b>
<b>Gjeld</b>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	966 564	1 370 041
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>966 564</b>	<b>1 370 041</b>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		500 151	229 170
Skyldig offentlige avgifter	7	1 561 103	1 540 209
Annen kortsiktig gjeld		2 371 787	1 911 235
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 433 040</b>	<b>3 680 614</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 399 605</b>	<b>5 050 655</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>10 378 299</b>	<b>11 200 135</b>

Trondheim, 30.08.2021  
Styret i Villaservice AS

\_\_\_\_\_  
Odd Einar Eriksen  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Åge Eriksen  
daglig leder



## Noter til regnskapet 2020

### Villaservice 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 Eriksen Eiendom AS som eier 100 % av selskapet pr 31.12.2020.

#### 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.

#### Inntektsføring

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

#### 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.



## Noter til regnskapet 2020

### Villaservice AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	12 984 782	13 724 143
Arbeidsgiveravgift	2 113 836	2 063 180
Pensjonskostnader	436 337	0
Andre ytelser	1 090 779	380 955
<b>Sum</b>	<b>16 625 733</b>	<b>16 168 278</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 24 24

#### Ytelser til ledende personer

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder 1 133 802  
Lønn og annen godtgjørelse til styremedlem 1 110 582

#### Pensjonsforpliktelser

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

#### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 21 650.  
Beløpet gjelder i sin helhet lovpålagt revisjon.

#### Note 3 Varige driftsmidler

	Brakkerigg	Biler og driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01	266 228	3 754 445	4 020 673
Tilgang	0	83 637	83 637
Avgang til kostpris	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>266 228</b>	<b>3 838 082</b>	<b>4 104 310</b>
Akkumulerte avskrivninger 01.01	266 228	2 101 476	2 367 704
Årets avskrivninger	0	576 118	576 118
<b>Akkumulerte avskrivninger 31.12.</b>	<b>266 228</b>	<b>2 677 594</b>	<b>2 943 822</b>
Balanseført verdi 01.01.	0	1 652 972	1 652 972
Netto endringer ovenfor	0	-492 481	-492 481
<b>Balanseført verdi 31.12.</b>	<b>0</b>	<b>1 160 491</b>	<b>1 160 492</b>
Avskrivningsplan	20 % Lineær	20% - 33 % Lineær	

Organisasjonsnr: 966 201 924





## Noter til regnskapet 2020

### Villaservice AS

#### Note 4 Skatt

	2020	2019
<b>Årets skattekostnad</b>		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	114 267
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>114 267</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 170 786	-441 740
Permanente forskjeller	98 481	67 855
Endring i midlertidige forskjeller	202 810	67 890
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-869 495</b>	<b>-305 995</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-412 432	-216 436	195 995
Gevinst - og tapskonto	27 257	34 072	6 815
Avsetninger mv	-300 000	-300 000	0
<b>Sum</b>	<b>-685 174</b>	<b>-482 364</b>	<b>202 810</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 280 410	-410 915	869 495
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 965 584	893 279	-1 072 305
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

#### Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	1 000 000	5 149 480	6 149 480
Årets resultat		-1 170 786	-1 170 786
<b>Pr 31.12.2020</b>	<b>1 000 000</b>	<b>3 978 694</b>	<b>4 978 694</b>



## Noter til regnskapet 2020

### Villaservice AS

#### Note 6 - Mellomværender med nærstående parter/konsernselskaper

	2020	2019
Fordring på Villaservice Feltutbygging AS	0	15 000
Fordring på Kjøpmannsgata 50	0	360 000
Fordring på Eriksen Eiendom AS	5 483 993	5 440 493
Fordring Åge Eriksen AS	222 500	0
Fordring på OEE Holding AS	222 500	0
Fordring på Yippi AS	90 000	65 000
Fordring på Villaservice VIPs AS	54 000	54 000
<b>Netto mellomværende</b>	<b>6 072 993</b>	<b>5 934 493</b>

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

#### Note 7 - Bundne bankinnskudd

I posten inngår bundne skattetreksmidler med kr 615 231.  
Skyldig skattetrekk pr 31.12.20 er kr 598 455.

#### Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Villaservice AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	1 000,0	1 000 000
Sum	1 000		1 000 000

#### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Eriksen Eiendom AS	1 000	100,0	100,0

#### Note 9 Langsiktig gjeld

	2020	2019
Pantsettelsler		
Gjeld sikret med pant	-966 564	-1 099 787
Pantsatte eiendeler		
Driftsmidler	1 160 491	833 269



ORKLA REVISJON

Til generalforsamlingen i  
Villaservice AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Villaservice AS årsregnskap som viser et underskudd på kr 1.170.786. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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.

#### *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.

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](http://www.orklarevisjon.no)

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av [www.orklarevisjon.no](http://www.orklarevisjon.no) og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



ORKLA REVISJON

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 bokføringsskikk i Norge.

Tiller, 30. september 2021

Per Terje Ingdal  
Statsautorisert revisor

(elektronisk signatur)

---

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

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av [www.orklarevisjon.no](http://www.orklarevisjon.no) og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



## Elektronisk signatur

*Signert av*

**Ingdal, Per Terje**

 **bankID**

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

30.09.2021 07.14.38

*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 2020

## Villaservice AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Penneo Dokumentnøkkel: THU2D-UZSPE-54UGZ-3H5AW-GL8V1-2L10T

Org.nr.: 966 201 924



## Resultatregnskap

### Villaservice AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		20 213 835	23 545 021
Annen driftsinntekt		0	85 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>20 213 835</b>	<b>23 630 021</b>
Varekostnad		-81 078	1 664 771
Lønnskostnad	2	16 625 733	17 074 072
Avskrivninger	3	576 118	513 970
Annen driftskostnad	2	4 321 555	4 580 853
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>21 442 329</b>	<b>23 833 666</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 228 494</b>	<b>-203 645</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		116 050	1 679
Annen finansinntekt		9 321	10 635
Annen rentekostnad		5 151	39 911
Annen finanskostnad		62 511	210 498
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>57 708</b>	<b>-238 095</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-441 740</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	114 267
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-556 007</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført fra annen egenkapital	5	1 170 786	556 007
<b>Sum overføringer</b>		<b>-1 170 786</b>	<b>-556 007</b>

Penneo Dokumentnøkkel: THU2D-UZSPE-54UGZ-3H5AW-GL8V1-2L1OT



## Balanse Villaservice AS

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 9	1 160 491	1 652 972
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 160 491</b>	<b>1 652 972</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 160 491</b>	<b>1 652 972</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		331 191	1 587 777
Andre kortsiktige fordringer	6	6 111 130	6 000 626
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 442 321</b>	<b>7 588 403</b>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 775 487	1 958 760
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>2 775 487</b>	<b>1 958 760</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 217 809</b>	<b>9 547 163</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>10 378 299</b>	<b>11 200 135</b>

Penneo Dokumentnøkkel: THU2D-UZSPE-54UGZ-3H5AW-GL8V1-2L1OT





## Balanse Villaservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 8	1 000 000	1 000 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	3 978 695	5 149 480
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<u>3 978 695</u>	<u>5 149 480</u>
<b>Sum egenkapital</b>		<u>4 978 695</u>	<u>6 149 480</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	966 564	1 370 041
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<u>966 564</u>	<u>1 370 041</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		500 151	229 170
Skyldig offentlige avgifter	7	1 561 103	1 540 209
Annen kortsiktig gjeld		2 371 787	1 911 235
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<u>4 433 040</u>	<u>3 680 614</u>
<b>Sum gjeld</b>		<u>5 399 605</u>	<u>5 050 655</u>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<u>10 378 299</u>	<u>11 200 135</u>

Trondheim, 30.08.2021  
Styret i Villaservice AS

\_\_\_\_\_  
Odd Einar Eriksen  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Åge Eriksen  
daglig leder

Organisasjonsnr: 966 201 924

Penneo Dokumentnøkkel: THU2D-UZSPE-54UGZ-3H5AW-GL8V1-2L1OT



## Noter til regnskapet 2020

### Villaservice 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 Eriksen Eiendom AS som eier 100 % av selskapet pr 31.12.2020.

#### 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.

#### Inntektsføring

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

#### 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.



## Noter til regnskapet 2020

### Villaservice AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	12 984 782	13 724 143
Arbeidsgiveravgift	2 113 836	2 063 180
Pensjonskostnader	436 337	0
Andre ytelser	1 090 779	380 955
<b>Sum</b>	<b>16 625 733</b>	<b>16 168 278</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 24 24

#### Ytelser til ledende personer

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder	1 133 802
Lønn og annen godtgjørelse til styremedlem	1 110 582

#### Pensjonsforpliktelser

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

#### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 21 650. Beløpet gjelder i sin helhet lovpålagt revisjon.

#### Note 3 Varige driftsmidler

	Brakkerigg	Biler og driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01	266 228	3 754 445	4 020 673
Tilgang	0	83 637	83 637
Avgang til kostpris	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>266 228</b>	<b>3 838 082</b>	<b>4 104 310</b>
Akkumulerte avskrivninger 01.01	266 228	2 101 476	2 367 704
Årets avskrivninger	0	576 118	576 118
<b>Akkumulerte avskrivninger 31.12.</b>	<b>266 228</b>	<b>2 677 594</b>	<b>2 943 822</b>
Balanseført verdi 01.01.	0	1 652 972	1 652 972
Netto endringer ovenfor	0	-492 481	-492 481
<b>Balanseført verdi 31.12.</b>	<b>0</b>	<b>1 160 491</b>	<b>1 160 492</b>
Avskrivningsplan	20 % Lineær	20% - 33 % Lineær	

Organisasjonsnr: 966 201 924

Penneo Dokumentnøkkel: THU2D-UZSPE-54UGZ-3H5AW-GL8V1-2L10T



## Noter til regnskapet 2020

### Villaservice AS

#### Note 4 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	114 267
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>114 267</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 170 786	-441 740
Permanente forskjeller	98 481	67 855
Endring i midlertidige forskjeller	202 810	67 890
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-869 495</b>	<b>-305 995</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-412 432	-216 436	195 995
Gevinst - og tapskonto	27 257	34 072	6 815
Avsetninger mv	-300 000	-300 000	0
<b>Sum</b>	<b>-685 174</b>	<b>-482 364</b>	<b>202 810</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 280 410	-410 915	869 495
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 965 584	893 279	-1 072 305
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

#### Note 5 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Pr. 01.01.2020	1 000 000	5 149 480	6 149 480
Årets resultat		-1 170 786	-1 170 786
<b>Pr 31.12.2020</b>	<b>1 000 000</b>	<b>3 978 694</b>	<b>4 978 694</b>



## Noter til regnskapet 2020

### Villaservice AS

#### Note 6 - Mellomværender med nærstående parter/konsernselskaper

	2020	2019
Fordring på Villaservice Feltutbygging AS	0	15 000
Fordring på Kjøpmannsgata 50	0	360 000
Fordring på Eriksen Eiendom AS	5 483 993	5 440 493
Fordring Åge Eriksen AS	222 500	0
Fordring på OEE Holding AS	222 500	0
Fordring på Yippi AS	90 000	65 000
Fordring på Villaservice VIPS AS	54 000	54 000
<b>Netto mellomværende</b>	<b>6 072 993</b>	<b>5 934 493</b>

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

#### Note 7 - Bundne bankinnskudd

I posten inngår bundne skattetreksmidler med kr 615 231.  
Skyldig skattetrekk pr 31.12.20 er kr 598 455.

#### Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Villaservice AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	1 000,0	1 000 000
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>		<b>1 000 000</b>

#### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Eriksen Eiendom AS	1 000	100,0	100,0

#### Note 9 Langsiktig gjeld

	2020	2019
Pantsettelsler		
Gjeld sikret med pant	-966 564	-1 099 787
Pantsatte eiendeler		
Driftsmidler	1 160 491	833 269

Organisasjonsnr: 966 201 924

Penneo Dokumentnøkkel: THU2D-UZSPE-54UGZ-3H5AW-GL8V1-2L1OT



# 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."

**Odd Einar Eriksen** (Fødsels- og personnummer er validert)

Styreleder

Serienummer: 9578-5994-4-530593

IP: 82.194.xxx.xxx

2021-09-21 06:55:55 UTC



**Åge Eriksen** (Fødsels- og personnummer er validert)

Daglig leder

Serienummer: 9578-5994-4-505917

IP: 82.194.xxx.xxx

2021-09-21 07:00:33 UTC



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>

Penneo Dokumentnøkkel: THU2D-UZSPE-54UGZ-3H5AW-GL8V1-2L1OT