



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 606 838  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VILLA MOKOLLEN AS  
Forretningsadresse: Stokkastrandvegen 85  
5578 NEDRE VATS

### 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: Stig Hatteland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.07.2022

### 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, 02.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	36 750	34 200
Annen driftskostnad	3	258 496	271 932
<b>Sum kostnader</b>		<b>295 246</b>	<b>306 132</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-295 246</b>	<b>-306 132</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			47
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>47</b>
Annen rentekostnad		664 447	499 792
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>664 447</b>	<b>499 792</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-664 447</b>	<b>-499 745</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-959 692</b>	<b>-805 877</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-959 692</b>	<b>-805 877</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>-959 692</b>	<b>-805 877</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-959 692</b>	<b>-805 877</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-959 692</b>	<b>-805 877</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring fra overkurs		-959 692	-805 877
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-959 692</b>	<b>-805 877</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter o.l.		9 375	34 375
Utsatt skattefordel	4		
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>9 375</b>	<b>34 375</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		31 795 250	31 795 250
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		9 050	20 800
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2, 6	<b>31 804 300</b>	<b>31 816 050</b>
Andre langsiktige fordringer	7		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>31 813 675</b>	<b>31 850 425</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	6		
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6, 7		
Andre kortsiktige fordringer	7	50 582	48 333
<b>Sum fordringer</b>		<b>50 582</b>	<b>48 333</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 897	176 305
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 897</b>	<b>176 305</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>52 478</b>	<b>224 638</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>31 866 154</b>	<b>32 075 063</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8	333 330	333 330
Overkurs		8 456 404	9 416 097
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>8 789 734</b>	<b>9 749 427</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>8 789 734</b>	<b>9 749 427</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	18 000 000	18 000 000
Langsiktig konserngjeld	7	4 964 378	4 190 923
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>22 964 378</b>	<b>22 190 923</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>22 964 378</b>	<b>22 190 923</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld	7	-27 052	3 500
Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld	7	139 093	131 213
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>112 041</b>	<b>134 713</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>23 076 419</b>	<b>22 325 636</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>31 866 154</b>	<b>32 075 063</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 783300

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 606 838  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VILLA MOKOLLEN AS  
Forretningsadresse: Stokkastrandvegen 85  
5578 NEDRE VATS

#### 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: Stig Hatteland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.07.2022

#### 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, 04.08.2022



Organisasjonsnr: 917 606 838  
VILLA MOKOLLEN AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			
	2	36 750	34 200
Annen driftskostnad			
	3	258 496	271 932
<b>Sum kostnader</b>			
		<b>295 246</b>	<b>306 132</b>
<b>Driftsresultat</b>			
		<b>-295 246</b>	<b>-306 132</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			
			47
<b>Sum finansinntekter</b>			
			<b>47</b>
Annen rentekostnad			
		664 447	499 792
<b>Sum finanskostnader</b>			
		<b>664 447</b>	<b>499 792</b>
<b>Netto finans</b>			
		<b>-664 447</b>	<b>-499 745</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
		<b>-959 692</b>	<b>-805 877</b>
Skattekostnad på ordinært resultat			
	4		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>			
		<b>-959 692</b>	<b>-805 877</b>
<b>Årsresultat</b>			
	5	<b>-959 692</b>	<b>-805 877</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>			
		<b>-959 692</b>	<b>-805 877</b>
<b>Totalresultat</b>			
		<b>-959 692</b>	<b>-805 877</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring fra overkurs			
		-959 692	-805 877
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>			
		<b>-959 692</b>	<b>-805 877</b>



Organisasjonsnr: 917 606 838  
VILLA MOKOLLEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter o.l.		9 375	34 375
Utsatt skattefordel	4		
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>9 375</b>	<b>34 375</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		31 795 250	31 795 250
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		9 050	20 800
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2, 6</b>	<b>31 804 300</b>	<b>31 816 050</b>
Andre langsiktige fordringer	7		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>31 813 675</b>	<b>31 850 425</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	<b>6</b>		
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6, 7		
Andre kortsiktige fordringer	7	50 582	48 333
<b>Sum fordringer</b>		<b>50 582</b>	<b>48 333</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 897	176 305
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 897</b>	<b>176 305</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>52 478</b>	<b>224 638</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>31 866 154</b>	<b>32 075 063</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8	333 330	333 330
Overkurs		8 456 404	9 416 097
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>8 789 734</b>	<b>9 749 427</b>



<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>8 789 734</b>	<b>9 749 427</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	18 000 000	18 000 000
Langsiktig konserngjeld	7	4 964 378	4 190 923
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>22 964 378</b>	<b>22 190 923</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>22 964 378</b>	<b>22 190 923</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld	7	-27 052	3 500
Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld	7	139 093	131 213
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>112 041</b>	<b>134 713</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>23 076 419</b>	<b>22 325 636</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>31 866 154</b>	<b>32 075 063</b>



Organisasjonsnr: 917 606 838  
VILLA MOKOLLEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



# Deloitte.

Deloitte AS  
Sundgaten 119  
Postboks 528  
NO-5501 Haugesund  
Norway

Tel: +47 52 70 25 40  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Villa Mokollen AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Konklusjon

Vi har revidert Villa Mokollen AS' årsregnskap som 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 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 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 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.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, og innhenter

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Organisasjonsnummer. 980 211 282



## Deloitte.

side 2  
Uavhengig revisors beretning -  
Villa Mokollen AS

revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Haugesund, den 17-2022  
Deloitte AS

Asbjørn Rogde  
statsautorisert revisor



Admincontrol

## List of Signatures Page 1/1

### Villa Mokollen - Offentlig regnskap 2021 - til signering.pdf

Name	Method	Signed at
Stenersen, Sten	BANKID_MOBILE	2022-07-01 09:22 GMT+02
Hatteland, Stig	BANKID_MOBILE	2022-06-30 19:33 GMT+02
Hatteland, Ansgar	BANKID	2022-06-30 19:15 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 664D76D59F8840E6BD1A7C1D54497985



# Årsregnskap 2021 Villa Mokollen AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 917 606 838



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
664D76D59F8840E6BD1A7C1D54497985



## Resultatregnskap

Villa Mokollen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	36 750	34 200
Annen driftskostnad	3	258 496	271 932
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>295 246</b>	<b>306 132</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-295 246</b>	<b>-306 132</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		0	47
Annen rentekostnad		664 447	499 792
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-664 447</b>	<b>-499 745</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-959 692	-805 877
<b>Årsresultat</b>	<b>5</b>	<b>-959 692</b>	<b>-805 877</b>
<b>Overføringer</b>			
Overføring fra overkurs		-959 692	-805 877
<b>Sum overføringer</b>		<b>-959 692</b>	<b>-805 877</b>

Villa Mokollen AS

Side 2



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
664D76D59F8840E6BD1A7C1D54497985



## Balanse

Villa Mokollen AS

Eiendeler	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter o.l.		9 375	34 375
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>9 375</b>	<b>34 375</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		31 795 250	31 795 250
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		9 050	20 800
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2, 6</b>	<b>31 804 300</b>	<b>31 816 050</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>31 813 675</b>	<b>31 850 425</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	7	50 582	48 333
<b>Sum fordringer</b>		<b>50 582</b>	<b>48 333</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 897	176 305
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>52 478</b>	<b>224 638</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>31 866 154</b>	<b>32 075 063</b>

Villa Mokollen AS

Side 3



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
664D76D59F8840E6BD1A7C1D54497985



## Balanse

Villa Mokollen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8	333 330	333 330
Overkurs		8 456 404	9 416 097
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>8 789 734</b>	<b>9 749 427</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>8 789 734</b>	<b>9 749 427</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	18 000 000	18 000 000
Langsiktig konserngjeld	7	4 964 378	4 190 923
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>22 964 378</b>	<b>22 190 923</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	-27 052	3 500
Annen kortsiktig gjeld	7	139 093	131 213
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>112 041</b>	<b>134 713</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>23 076 419</b>	<b>22 325 636</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>31 866 154</b>	<b>32 075 063</b>

Nedre Vats, den  
Styret i Villa Mokollen AS

\_\_\_\_\_  
Stig Hatteland  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Ansgar Hatteland  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Sten Stenersen  
daglig leder

Villa Mokollen AS

Side 4



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
664D76D59F8840E6BD1A7C1D54497985



## Villa Mokollen AS

Noter til regnskapet 2021

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

#### Inntekter

Ved varesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Ved tjenestesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Tilvirkningskontrakter/Anleggskontrakter:

Anleggskontrakter vurderes etter løpende avregnings metode - dvs inntektsføring skjer i takt med fremdriften. Ved periodisering beregnes fullføringsgraden som påløpte kostnader i prosent av estimert total kostnad. For prosjekter som forventes å gi tap gjøres det en avsetning for nettokostnaden ved gjenværende kontraktsfestet produksjon.

#### Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

#### Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

#### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

#### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

#### Immaterielle eiendeler

Utgifter til egen utvikling av immaterielle eiendeler kostnadsføres direkte.

Immaterielle eiendeler som er kjøpt enkeltvis, er balanseført til anskaffelseskost. Immaterielle eiendeler overtatt ved kjøp av virksomhet, er balanseført til anskaffelseskost når kriteriene for balanseføring er oppfylt. Immaterielle eiendeler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Immaterielle eiendeler

Villa Mokollen AS

Side 5



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
664D76D59F8840E6BD1A7C1D54497985



## Villa Mokollen AS

Noter til regnskapet 2021

nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom de forventede økonomiske fordelene ikke dekker balanseført verdi og eventuelle gjenstående tilvirkningsutgifter.

### Fordringer

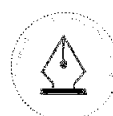
Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

## Note 2 Anleggsmidler

	Webseite	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	112 500	31 795 251	58 743	31 966 494
= <b>Anskaffelseskost 31.12.21</b>	<b>112 500</b>	<b>31 795 251</b>	<b>58 743</b>	<b>31 966 494</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	103 125		49 693	152 818
= <b>Bokført verdi 31.12.21</b>	<b>9 375</b>	<b>31 795 251</b>	<b>9 050</b>	<b>31 813 676</b>
Årets ordinære avskrivninger	25 000		11 750	36 750
Økonomisk levetid	5 år		5 år	



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:  
664D76D59F8840E6BD1A7C1D54497985



## Villa Mokollen AS

Noter til regnskapet 2021

### Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har i 2021 ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til selskapets styre.

#### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 0 eks. mva

### Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-959 692	-805 877
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	7 008	2 648
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-952 684</b>	<b>-803 229</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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	1 310	8 318	7 008
<b>Sum</b>	<b>1 310</b>	<b>8 318</b>	<b>7 008</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-8 320 185	-7 367 500	952 684
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	8 318 875	7 359 183	-959 692
<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	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	333 330	9 416 097	0	0	9 749 427
<b>Pr 01.01.2021</b>	<b>333 330</b>	<b>9 416 097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 749 427</b>
Årets resultat				-959 692	-959 692
<b>Pr 31.12.2021</b>	<b>333 330</b>	<b>9 416 097</b>	<b>0</b>	<b>-959 692</b>	<b>8 789 734</b>

Villa Mokollen AS

Side 7



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
664D76D59F8840E6BD1A7C1D54497985



## Villa Mokollen AS

Noter til regnskapet 2021

### Note 6 Pantstillelser og garantier

	2021	2020
<b>Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier</b>		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	18 000 000	18 000 000
<b>Sum</b>	<b>18 000 000</b>	<b>18 000 000</b>
<b>Bokført verdi av pantsikrede eiendeler</b>		
Tomt og bygninger	31 795 250	31 795 250
<b>Sum</b>	<b>31 795 250</b>	<b>31 795 250</b>

### Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

	Kundefordringer		Andre kortsiktige fordringer	
	2021	2020	2021	2020
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	Leverandørgjeld		Langsiktig gjeld	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	0	4 964 378	4 190 923
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 964 378</b>	<b>4 190 923</b>

Langsiktig gjeld er i sin helhet til Jakob Hatteland Holding AS og renteberegnes iht. avtale.

### Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Villa Mokollen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	33 333	10,0	333 330
<b>Sum</b>	<b>33 333</b>		<b>333 330</b>

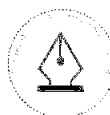
#### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jakob Hatteland Holding AS	33 333	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Type eierskap	Ordinære
Stig Hatteland	styreleder	Indirekte	3 336
<b>Totalt antall aksjer</b>			<b>3 336</b>



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
664D76D59F8840E6BD1A7C1D54497985