



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	914 629 101
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	VICO INVEST II AS
Forretningsadresse:	Bø Øst 4262 AVALDSNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Mørselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Ja

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Bjarne Østensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	17.06.2022

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, 07.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		30 000	60 000
Sum inntekter		30 000	60 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	68 579	50 772
Sum kostnader		68 579	50 772
Driftsresultat		-38 579	9 229
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		6 000 000	5 000 000
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	4		
Annen renteinntekt		130 703	182 852
Annen finansinntekt	4		650 000
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4		
Sum finansinntekter		6 130 703	5 832 852
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		35 000	300 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern		56 640	57 000
Sum finanskostnader		91 640	357 000
Netto finans		6 039 063	5 475 852
Ordinært resultat før skattekostnad		6 000 484	5 485 081
Skattekostnad på ordinært resultat	7	47 246	229 656
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 953 238	5 255 425
Årsresultat		5 953 238	5 255 425
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 953 238	5 255 425
Totalresultat		5 953 238	5 255 425
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Ordinært utbytte		6 000 000	4 500 000
Avsatt til annen egenkapital			755 425
Overført fra annen egenkapital		-46 762	
Sum overføringer og disponeringer		5 953 238	5 255 425



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	18 139 500	18 139 500
Investeringer i tilknyttet selskap	4	3 987 580	3 007 580
Investeringer i aksjer og andeler	4	17 218 716	15 713 714
Sum finansielle anleggsmidler		39 345 796	36 860 794
Sum anleggsmidler		39 345 796	36 860 794
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		37 500	
Andre kortsiktige fordringer	3	6 109 061	5 225 268
Sum fordringer		6 146 561	5 225 268
Markedsbaserte obligasjoner	4		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 878 903	8 445 230
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 878 903	8 445 230
Sum omløpsmidler		24 025 464	13 670 498
SUM EIENDELER		63 371 261	50 531 292
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	102 000	102 000
Overkurs		38 233 006	38 233 006



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		38 335 006	38 335 006
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 063 748	7 110 510
Sum opptjent egenkapital		7 063 748	7 110 510
Sum egenkapital	6	45 398 754	45 445 516
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 500	
Betalbar skatt		47 246	229 656
Utbytte		6 000 000	4 500 000
Annen kortsiktig gjeld		11 912 761	356 121
Sum kortsiktig gjeld		17 972 507	5 085 777
Sum gjeld		17 972 507	5 085 777
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		63 371 261	50 531 292



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	109 388 991	118 261 729
Annen driftsinntekt		156 278	140 303
Sum inntekter		109 545 269	118 402 032
Kostnader			
Varekostnad		65 963 492	77 064 364
Lønnskostnad	2	21 497 067	19 710 395
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 969 000	1 920 000
Annen driftskostnad		4 218 957	4 379 241
Sum kostnader		93 648 516	103 074 001
Driftsresultat		15 896 753	15 328 032
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		1 158 537	645 465
Annen renteinntekt		142 828	233 967
Annen finansinntekt		49 972	746 484
Sum finansinntekter		1 351 337	1 625 916
Nedskrivning av finansielle eiendeler		36 138	300 000
Annen finanskostnad		50 154	124 927
Sum finanskostnader		86 292	424 927
Netto finans		1 265 045	1 200 989
Ordinært resultat før skattekostnad		17 161 799	16 529 021
Skattekostnad på ordinært resultat	4	3 569 488	3 621 453
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 592 311	12 907 568
Årsresultat		13 592 311	12 907 568
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 592 311	12 907 568
Totalresultat		13 592 311	12 907 568



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		6 000 000	4 500 000
Avsatt til annen egenkapital		7 592 311	8 407 567
Sum overføringer og disponeringer		13 592 311	12 907 567



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	18 193 700	18 725 700
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	3 652 321	4 415 750
Sum varige driftsmidler		21 846 021	23 141 450
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5	5 382 450	3 243 913
Investeringer i aksjer og andeler	6	17 219 716	15 714 714
Sum finansielle anleggsmidler		22 602 166	18 958 627
Sum anleggsmidler		44 448 187	42 100 077
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	22 658 103	18 553 638
Fordringer			
Kundefordringer	8	14 174 111	17 154 549
Andre kortsiktige fordringer		1 308 089	1 120 512
Konsernfordringer	9	1	
Sum fordringer		15 482 201	18 275 061
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	40 496 117	27 530 464
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 496 117	27 530 464
Sum omløpsmidler		78 636 422	64 359 163
SUM EIENDELER		123 084 608	106 459 240



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	102 000	102 000
Overkurs	12	38 233 006	38 233 006
Sum innskutt egenkapital		38 335 006	38 335 006
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	59 702 198	52 109 887
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		59 702 198	52 109 888
Sum egenkapital		98 037 204	90 444 894
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	38 609	115 621
Sum avsetninger for forpliktelser		38 609	115 621
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		38 609	115 621
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 469 873	1 862 841
Betalbar skatt	4	3 646 501	3 657 399
Skyldig offentlige avgifter		1 815 903	1 772 869
Utbytte		6 000 000	4 500 000
Kortsiktig konserngjeld	9		
Annen kortsiktig gjeld	13	8 076 518	4 105 616
Sum kortsiktig gjeld		25 008 795	15 898 725
Sum gjeld		25 047 404	16 014 346
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		123 084 608	106 459 240



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 724274

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 629 101
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VICO INVEST II AS
Forretningsadresse: Bø Øst
4262 AVALDSNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Bjarne Østensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: 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, 28.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 914 629 101
VICO INVEST II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		30 000	60 000
Sum inntekter		30 000	60 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	68 579	50 772
Sum kostnader		68 579	50 772
Driftsresultat		-38 579	9 229
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		6 000 000	5 000 000
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	4		
Annen renteinntekt		130 703	182 852
Annen finansinntekt	4		650 000
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4		
Sum finansinntekter		6 130 703	5 832 852
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		35 000	300 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern		56 640	57 000
Sum finanskostnader		91 640	357 000
Netto finans		6 039 063	5 475 852
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	47 246	229 656
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 953 238	5 255 425
Årsresultat		5 953 238	5 255 425
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 953 238	5 255 425
Totalresultat		5 953 238	5 255 425
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		6 000 000	4 500 000



Avsatt til annen egenkapital		755 425
Overført fra annen egenkapital	-46 762	
Sum overføringer og disponeringer	5 953 238	5 255 425



Organisasjonsnr: 914 629 101
VICO INVEST II AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	3	18 139 500	18 139 500
Investeringer i tilknyttet selskap	4	3 987 580	3 007 580
Investeringer i aksjer og andeler	4	17 218 716	15 713 714
Sum finansielle anleggsmidler		39 345 796	36 860 794
Sum anleggsmidler		39 345 796	36 860 794

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		37 500	
Andre kortsiktige fordringer	3	6 109 061	5 225 268
Sum fordringer		6 146 561	5 225 268

Markedsbaserte obligasjoner

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		17 878 903	8 445 230
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 878 903	8 445 230
Sum omløpsmidler		24 025 464	13 670 498
SUM EIENDELER		63 371 261	50 531 292

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2	102 000	102 000
Overkurs		38 233 006	38 233 006
Sum innskutt egenkapital		38 335 006	38 335 006

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		7 063 748	7 110 510
Sum opptjent egenkapital		7 063 748	7 110 510



Sum egenkapital	6	45 398 754	45 445 516
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 500	
Betalbar skatt		47 246	229 656
Utbytte		6 000 000	4 500 000
Annen kortsiktig gjeld		11 912 761	356 121
Sum kortsiktig gjeld		17 972 507	5 085 777
Sum gjeld		17 972 507	5 085 777
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		63 371 261	50 531 292



Organisasjonsnr: 914 629 101
VICO INVEST II AS

KONSERNRESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	109 388 991	118 261 729
Annen driftsinntekt		156 278	140 303
Sum inntekter		109 545 269	118 402 032
Kostnader			
Varekostnad		65 963 492	77 064 364
Lønnskostnad	2	21 497 067	19 710 395
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 969 000	1 920 000
Annen driftskostnad		4 218 957	4 379 241
Sum kostnader		93 648 516	103 074 001
Driftsresultat		15 896 753	15 328 032
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		1 158 537	645 465
Annen renteinntekt		142 828	233 967
Annen finansinntekt		49 972	746 484
Sum finansinntekter		1 351 337	1 625 916
Nedskrivning av finansielle eiendeler		36 138	300 000
Annen finanskostnad		50 154	124 927
Sum finanskostnader		86 292	424 927
Netto finans		1 265 045	1 200 989
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	3 569 488	3 621 453
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 592 311	12 907 568
Årsresultat		13 592 311	12 907 568
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 592 311	12 907 568
Totalresultat		13 592 311	12 907 568
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		6 000 000	4 500 000



Avsatt til annen egenkapital	7 592 311	8 407 567
Sum overføringer og disponeringer	13 592 311	12 907 567



Organisasjonsnr: 914 629 101
VICO INVEST II AS

KONSERNBALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			
	3	18 193 700	18 725 700
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	3	3 652 321	4 415 750
Sum varige driftsmidler			
		21 846 021	23 141 450
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			
	5	5 382 450	3 243 913
Investeringer i tilknyttet selskap			
	5	17 219 716	15 714 714
Investeringer i aksjer og andeler			
	6	22 602 166	18 958 627
Sum finansielle anleggsmidler			
		44 448 187	42 100 077
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			
	7	22 658 103	18 553 638
Fordringer			
Kundefordringer			
	8	14 174 111	17 154 549
Andre kortsiktige fordringer			
		1 308 089	1 120 512
Konsernfordringer			
	9	1	
Sum fordringer			
		15 482 201	18 275 061
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	10	40 496 117	27 530 464
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		40 496 117	27 530 464
Sum omløpsmidler			
		78 636 422	64 359 163
SUM EIENDELER			
		123 084 608	106 459 240

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	102 000	102 000
Overkurs	12	38 233 006	38 233 006
Sum innskutt egenkapital		38 335 006	38 335 006
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	59 702 198	52 109 887
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		59 702 198	52 109 888
Sum egenkapital		98 037 204	90 444 894
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	38 609	115 621
Sum avsetninger for forpliktelser		38 609	115 621
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		38 609	115 621
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 469 873	1 862 841
Betalbar skatt	4	3 646 501	3 657 399
Skyldig offentlige avgifter		1 815 903	1 772 869
Utbytte		6 000 000	4 500 000
Kortsiktig konserngjeld	9		
Annen kortsiktig gjeld	13	8 076 518	4 105 616
Sum kortsiktig gjeld		25 008 795	15 898 725
Sum gjeld		25 047 404	16 014 346
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		123 084 608	106 459 240



Organisasjonsnr: 914 629 101
VICO INVEST II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

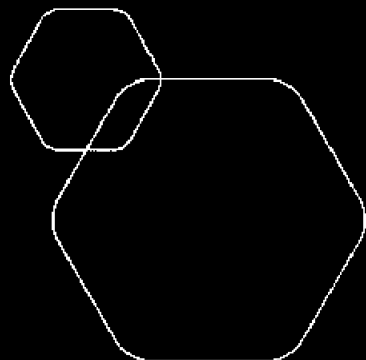
Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Organisasjonsnr: 914 629 101
VICO INVEST II AS

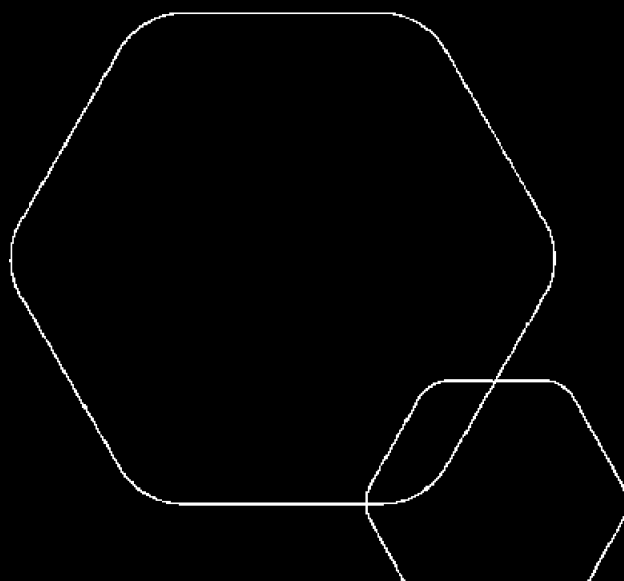
NOTEOPPLYSNINGER - KONSERN

- alle poster oppgitt i hele tall




Årsregnskap 2021 Vico Invest II AS

Styres årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter
Kontantstrømoppstilling




Org.nr.: 914 629 101



 BankID Signing
Thore Østensen
2022-06-21

 BankID Signing
Kathrine Sund
2022-06-21

 BankID Signing
Leif Egil Østensen
2022-06-23

 BankID Signing
Bjarne Østensen
2022-06-27

RESULTATREGNSKAP - MOR/KONSERN					
VICO INVEST II AS					
2021	Morselskap 2020		Note	Konsern 2021	
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER					
30 000	60 000	Salgsinntekt	1	109 388 991	118 261 729
0	0	Annen driftsinntekt		156 278	140 303
30 000	60 000	Sum driftsinntekter		109 545 269	118 402 032
VAREKOSTNAD					
0	-160	Lønnskostnad	2	21 497 067	19 710 395
0	0	Avskrivning av driftsmidler og immaterielle €	3	1 969 000	1 920 000
68 579	50 772	Annen driftskostnad		4 218 957	4 379 241
68 579	50 612	Sum driftskostnader		93 648 516	103 074 001
-38 579	9 389	Driftsresultat		15 896 753	15 328 032
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER					
6 000 000	5 000 000	Inntekt på investering i datterselskap		0	0
0	0	Inntekt på investering i tilknyttet selskap		1 158 537	645 465
130 703	182 692	Annen renteinntekt		142 828	233 967
0	650 000	Annen finansinntekt		49 972	746 484
35 000	300 000	Nedskrivning av finansielle eiendeler		36 138	300 000
56 640	57 000	Annen finanskostnad		50 154	124 927
6 039 063	5 475 692	Resultat av finansposter		1 265 045	1 200 989
6 000 484	5 485 081	Ordinært resultat før skattekostnad		17 161 799	16 529 021
47 246	229 656	Skattekostnad på ordinært resultat	4	3 569 488	3 621 453
5 953 238	5 255 425	Ordinært resultat		13 592 311	12 907 568
5 953 238	5 255 425	Årsresultat		13 592 311	12 907 568
OVERFØRINGER					
6 000 000	4 500 000	Avsatt til utbytte		6 000 000	4 500 000
-46 762	755 425	Avsatt til annen egenkapital		7 592 311	8 407 567
5 953 238	5 255 425	Sum disponert		13 592 311	12 907 567



BALANSE - MOR/KONSERN					
VICO INVEST II AS					
2021	Morselskap 2020		Note	Konsern 2021	
EIENDELER					
ANLEGGSMIDLER					
VARIGE DRIFTSMIDLER					
	0	0	3	18 193 700	18 725 700
	0	0	3	3 652 321	4 415 750
	0	0		21 846 021	23 141 450
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER					
18 139 500	18 139 500	Investeringer i datterselskap	5	0	0
3 987 580	3 007 580	Investeringer i tilknyttet selskap	5	5 382 450	3 243 913
17 218 716	15 713 714	Investeringer i aksjer og andeler	6	17 219 716	15 714 714
39 345 796	36 860 794	Sum finansielle anleggsmidler		22 602 166	18 958 627
39 345 796	36 860 794	Sum anleggsmidler		44 448 187	42 100 077
OMLØPSMIDLER					
-7 112 761	0	Lager av varer og annen beholdning	7	22 658 103	18 553 638
FORDRINGER					
37 500	0	Kundefordringer	8	14 174 111	17 154 549
0	125 000	Andre kortsiktige fordringer		1 308 089	1 120 512
5 809 061	4 800 267	Konsernfordringer	9	1	0
5 846 561	4 925 267	Sum fordringer		15 482 201	18 275 061
17 878 903	8 445 230	Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	40 496 117	27 530 464
16 612 703	13 370 497	Sum omløpsmidler		78 636 422	64 359 163
55 958 500	50 231 291	Sum eiendeler		123 084 608	106 459 240

BankID Signing
Thore Østensen
2022-06-21

BankID Signing
Kathrine Sund
2022-06-21

BankID Signing
Leif Egil Østensen
2022-06-23

BankID Signing
Bjarne Østensen
2022-06-27



Morselskap		VICO INVEST II AS		Konsern	
2021	2020		Note	2021	
EGENKAPITAL OG GJELD					
INNSKUTT EGENKAPITAL					
102 000	102 000	Aksjekapital	11, 12	102 000	102 000
38 233 006	38 233 006	Overkurs	12	38 233 006	38 233 006
38 335 006	38 335 006	Sum innskutt egenkapital		38 335 006	38 335 006
OPPTJENT EGENKAPITAL					
7 063 748	7 110 510	Annen egenkapital	12	59 702 198	52 109 887
7 063 748	7 110 510	Sum opptjent egenkapital		59 702 198	52 109 888
45 398 754	45 445 516	Sum egenkapital		98 037 204	90 444 894
GJELD					
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE					
0	0	Utsatt skatt	4	38 609	115 621
0	0	Sum avsetning for forpliktelser		38 609	115 621
KORTSIKTIG GJELD					
12 500	-1	Leverandørgjeld		5 469 873	1 862 841
47 246	229 656	Betalbar skatt	4	3 646 501	3 657 399
0	0	Skyldig offentlige avgifter		1 815 903	1 772 869
6 000 000	4 500 000	Utbytte		6 000 000	4 500 000
4 500 000	56 121	Annen kortsiktig gjeld	13	8 076 518	4 105 616
10 559 746	4 785 776	Sum kortsiktig gjeld		25 008 795	15 898 725
10 559 746	4 785 776	Sum gjeld		25 047 404	16 014 346
55 958 500	50 231 291	Sum egenkapital og gjeld		123 084 608	106 459 240

Avaldsnes, 17.06.2022
Styret i Vico Invest II AS

Bjarne Østensen
styreleder

Kathrine Sund
styremedlem

Leif Egil Østensen
styremedlem

Thore Østensen
styremedlem

BankID Signing
Thore Østensen
2022-06-21

BankID Signing
Kathrine Sund
2022-06-21

BankID Signing
Leif Egil Østensen
2022-06-23


BankID Signing
Bjarne Østensen
2022-06-27




NOTER VICO INVEST II AS 2021

 BankID Signing
Thore Østensen
2022-06-21

 BankID Signing
Kathrine Sund
2022-06-21

 BankID Signing
Leif Egil Østensen
2022-06-23

 BankID Signing
Bjarne Østensen
2022-06-27

Note 0 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Konsolidering

Konsernregnskapet inkluderer Vico Invest II AS og selskaper som Vico Invest II AS har bestemmende innflytelse over. Bestemmende innflytelse oppnås normalt når konsernet eier mer enn 50 % av aksjene i selskapet, og konsernet er i stand til å utøve faktisk kontroll over selskapet. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert. Konsernregnskapet er utarbeidet etter ensartede prinsipper, ved at datterselskapet følger de samme regnskapsprinsipper som morselskapet.

Oppkjøpsmetoden benyttes ved regnskapsføring av virksomhetssammenslutninger. Selskaper som er kjøpt eller solgt i løpet av året inkluderes i konsernregnskapet fra det tidspunktet kontroll oppnås og inntil kontroll opphører.

Tilknyttede selskaper er enheter hvor konsernet har betydelig (men ikke bestemmende) innflytelse, over den finansielle og operasjonelle styringen (normalt ved eierandel på mellom 20 % og 50 %). Konsernregnskapet inkluderer verdien av tilknyttede selskaper regnskapsført etter kostmetoden som følge av at disse anses å være uten vesentlig betydning.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. Ikke-pengeposter som måles til historisk kurs uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til norske kroner ved å benytte valutakursen på transaksjonstidspunktet. Ikke-pengeposter som måles til virkelig verdi uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til valutakursen fastsatt på måletidspunktet. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

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 skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatt

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til poster ført direkte mot egenkapitalen.



NOTER VICO INVEST II AS 2021



Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretslopet. Øvrige poster er klassifisert anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbyttet / konsernbidraget andel av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap på krav.

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.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

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

Pensjoner

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Kontantstrømpoppstilling

Kontantstrømpoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.



NOTER VICO INVEST II AS 2021

BankID Signing
Thore Østensen
2022-06-21

BankID Signing
Kathrine Sund
2022-06-21

BankID Signing
Leif Egil Østensen
2022-06-23

BankID Signing
Bjarne Østensen
2022-06-27

Note 1 Salgsinntekter

Geografisk fordeling av salgsinntekter	Konsern	
	2021	2022
Norge	102 603 598	104 401 729
Europa	1 920 408	1 260 000
Amemeriaka	142 272	130 000
Austaralia	293 356	200 000
Asia	4 429 357	12 270 000
Sum salgsinntekt	109 388 991	118 261 729

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	Vico Invest II AS		Konsern	
	2021	2020	2021	2020
Lønninger	-	-	16 307 231	14 694 947
Bonus	-	-	1 194 406	1 649 965
Arbeidsgiveravgift	-	-	2 618 617	2 328 440
Pensjonskostnader	-	-	697 306	534 579
Andre ytelser	-	-	679 507	502 465
Sum	-	-	21 497 062	19 710 396
Gjennomsnittlig antall årsverk	-	-	22	22
Ytelser til ledende personer				
Lønn styreleder			1 077 232	1 140 257
Lønn daglig leder/styremedlem			1 077 232	1 139 717
Lønn øvrige styremedlemmer			363 397	402 709
Revisor	2021	2020	2021	2020
Lovpålagt revisjon	26 500	16 500	99 000	98 750
Andre tjenester inkl konsernkonolidering	31 500	31 000	81 500	81 500
Sum honorar til revisor	58 000	47 500	180 500	180 250

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Selskapet har ikke ansatte og har derfor ingen pensjonsordning. Konsernselskap med ansatte er underlagt plikt om å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk. Aktuelle selskaper har etablert ordning som oppfyller kravene i denne loven.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder/styreleder/styremedlemmer, verken ansatte eller nærstående av ledende ansatte.

Note 3 Varige driftsmidler

Konsern	Varige driftsmidler				
	Forretnings-	Tomt	Feriebolig	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01.	22 494 940	1 339 175	3 280 525	8 929 850	36 044 490
Tilgang kjøpte driftsmidler	-	-	-	1 047 571	1 047 571
Avgang solgte driftsmidler	-	-	-	374 000	374 000
Anskaffelseskost 31.12.	22 494 940	1 339 175	3 280 525	9 603 421	36 718 061
Avskrivning solgte driftsmidler	-	-	-	-	-
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	8 920 940	-	-	5 951 100	14 872 040
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.	-	-	-	-	-
Reverserte nedskrivninger 31.12.	-	-	-	-	-
Balansført verdi pr. 31.12.	13 574 000	1 339 175	3 280 525	3 652 321	21 846 021
Årets avskrivninger	532 000	-	-	1 437 000	1 969 000
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-
Avskrivningssats	2-2,5%			20-30%	
Avskrivningsplan	Lineær	Ingen avskriv.	Ingen avskriv.	Lineær	

Det er i løpet av året ikke foretatt endringer i avskrivningsplan.

Vico Invest II AS



NOTER VICO INVEST II AS 2021

BankID Signing
Thore Østensen
2022-06-21

BankID Signing
Kathrine Sund
2022-06-21

BankID Signing
Leif Egil Østensen
2022-06-23

BankID Signing
Bjarne Østensen
2022-06-27

Note 4 Skatt

	Vico Invest II AS 2021	Konsern 2021
Årets skattekostnad består av:		
Betalbar skatt	47 246	3 646 501
Endring utsatt skatt/skattefordel	0	-77 011
Årets totale skattekostnad	47 246	3 569 489
Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:		
Resultat før skatt	6 000 484	16 003 263
Permanente forskjeller *)	-5 785 728	221 692
Endring midlertidige forskjeller	0	350 049
Grunnlag betalbar skatt	214 756	16 575 004
Betalbar skatt på årets resultat	22 % 47 246	22 % 3 646 502

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	31.12.2021
Driftsmidler	-	-	3 025 548	2 675 499
Fordringer	-	-	-1 000 000	-1 000 000
Varelager	-	-	-1 500 000	-1 500 000
	-	-	525 548	175 499
Utsatt skatt/skattefordel 22%	-	-	115 621	38 610

*) Inkluderer: Utbytte/gevinst vedr. aksjer innenfor fritaksmetoden og andre ikke fradragsberettigede kostnader.

Note 5 Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskaper som inngår i konsernet er:

	Org. nr.	Kontor	Land	Eierandel	St.andel
Vico Eiendom AS	954 633 772	Avaldsnes	Norge	100 %	100 %
Vico AS	952 509 861	Avaldsnes	Norge	100 %	100 %
Satco Holding AS	825 503 722	Sandnes	Norge	35 %	35 %
Thornes Bulk AS	923 050 825	Haugesund	Norge	25 %	25 %
Serco AS	995 272 881	Tønsberg	Norge	34 %	34 %

Investeringen i datterselskaper og tilknyttet selskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet.

Investering etter kostmetoden (Selskapsregnskapet)

Selskaps navn	Aksje- kapital	Antall aksjer	Balanseført verdi	Egenkapital	Resultat
Vico Eiendom AS (100%)	2 500 000	25 000	9 500 000	20 968 363	1 087 577
Vico AS (100%)	200 000	100 000	8 639 500	48 414 717	11 392 959
Satco AS ¹⁾	50 000	200	273 000	738 186	3 895 045
Thornes Bulk AS (25%)	10 000 000	100 000	2 500 000	16 245 382	5 134 149
Serco AS 34% ¹⁾	136 000	680	199 580	281 773	-134 329

¹⁾Tallene er hentet fra årsregnskapet 2020


Note 6 Aksjer og andeler

Aksjer og andeler	Andel	Bokført verdi	Resultat	Egenkapital	Utbytte
Husøy Industri Invest AS	10,74 %	13 213 714	-49 004	122 319 498	-
KS Stenoi	2,18 %	2 500 000	-25 233 264	291 183 256	-
Aksjer i Solstad Offshore ASA		1 505 002			
Sum		17 218 716	-25 282 268	413 502 754	-

Aksjeposter som er oppført til kostpris selskapsregnskapet og i konsernregnskapet.



NOTER VICO INVEST II AS 2021

 BankID Signing
Thore Østensen
2022-06-21

 BankID Signing
Kathrine Sund
2022-06-21

 BankID Signing
Leif Egil Østensen
2022-06-23

 BankID Signing
Bjarne Østensen
2022-06-27

Note 7 Varelager

	2021	2020
Vare for videresalg	24 158 103	20 053 61
Ukurans	-1 500 000	-1 500 000
Sum varelager	22 658 103	18 553 638

Varelageret er i balansen oppført til innkjøpspris og redusert med ukurans.

Note 8 Kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	15 174 111	18 154 549
Avsetning tap på krav	-1 000 000	-1 000 000
Sum kundefordringer	14 174 111	17 154 549

Kundefordringer er i balansen oppført til pålydende redusert med delkrederavsetning.

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttede selskap

Vico Invest II AS

Fordringer	Vico Eiendom AS		Vico AS	
	2021	2020	2021	2020
Lån til foretak i samme konsern	-	-	-	-
Konsernbidrag/utbytte	-	-	6 000 000	5 000 000
Kundefordringer	-	-	-	-
Andre fordringer	-	-	109 061	100 268
Sum	-	-	6 109 061	5 100 268

Gjeld	Vico AS		Thore AS	
	2021	2020	2021	2020
Gjeld til selskap i samme konsern	7 112 761	56 121	1 500 000	-
Leverandørgjeld	-	-	-	-
Annen kortsiktig gjeld	-	-	-	-
Sum	7 112 761	56 121	1 500 000	-

Gjeld til selskap i samme konsern	Leo Marine AS		Thrikane AS	
	2021	2020	2021	2020
Gjeld til selskap i samme konsern	1 500 000	-	1 500 000	-
Leverandørgjeld	-	-	-	-
Annen kortsiktig gjeld	-	-	-	-
Sum	1 500 000	-	1 500 000	-

Gjeld til selskap i samme konsern	Vico Eiendom AS	
	2021	2020
Gjeld til selskap i samme konsern	300 000	300 000
Leverandørgjeld	-	-
Annen kortsiktig gjeld	-	-
Sum	300 000	300 000

Deler av konsernmellomværende er renteberegnet. Det er kostnadsført kr. 56.640 i Vico Invest II AS.


Note 10 Bankinnskudd

	Vico Invest II AS		Konsern	
	2021	2020	2021	2020
Bundne skattetrekksmidler	-	-	1 242 865	1 221 695
Øvrige bankinnskudd og kontanter	17 878 903	8 445 230	39 253 252	26 308 769
Sum likvide midler	17 878 903	8 445 230	40 496 117	27 530 464

Vico Invest II AS




NOTER VICO INVEST II AS 2021

 BankID Signing
Thore Østensen
2022-06-21

 BankID Signing
Kathrine Sund
2022-06-21

 BankID Signing
Leif Egil Østensen
2022-06-23

 BankID Signing
Bjarne Østensen
2022-06-27

Note 11 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Vico Invest II AS

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	3 000	34	102 000
Sum	3 000		102 000

Selskapets aksjonærer er :	Org.nr.	Antall aksjer	Eierandel
Thore as v/ Thore Østensen - styremedlem	918 187 375	1 000	33,3 %
Leo Marine as v/ Leif Egil Østensen - styremedlem	918 187 464	1 000	33,3 %
Thrikane as v/ Kathrine Sund - styremedlem	918 187 448	1 000	33,3 %
Sum		3 000	100 %

Note 12 Egenkapital

Vico Invest II AS

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 01.01.	102 000	38 233 006	7 110 510	45 445 516
Årets resultat	-	-	5 953 238	5 953 238
Utbytte	-	-	-6 000 000	-6 000 000
Egenkapital pr 31.12.	102 000	38 233 006	7 063 748	45 398 754

Konsern

				Sum
Egenkapital pr 01.01.	102 000	38 233 006	52 109 888	90 444 894
Årets resultat	-	-	13 592 311	13 592 311
Utbytte	-	-	-6 000 000	-6 000 000
Øvrige endringer	-	-	-	-
Egenkapital pr 31.12.	102 000	38 233 006	59 702 198	98 037 204

Note 13 Fordringer, gjeld og pantstillelser

	Vico Invest II AS		Konsern	
	2021	2020	2021	2020
Fordringer med forfall senere enn ett år				
Andre langsiktige fordringer	-	-	-	-
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år				
Gjeld til kredittinstitusjoner	-	-	-	-

Vico Invest II AS og konsernet har ingen pantsikret gjeld.


Note 14 Transaksjoner med nærstående parter

	2021	2020
Vico Eiendom AS har leid ut lokaler til Vico AS :	1 882 348	1 858 500


Balansen inkluderer følgende beløp som følge av transaksjoner med tilknyttede selskaper:


	2021	2020
Kundefordringer	-	-
Leverandørgjeld	-	-
Sum	-	-



 BankID Signing
Thore Østensen
2022-06-21

 BankID Signing
Kathrine Sund
2022-06-21

 BankID Signing
Leif Egil Østensen
2022-06-23

 BankID Signing
Bjarne Østensen
2022-06-27

INDIREKTE KONTANTSTRØM			
VICO INVEST II AS			
Morselskap		Konsern	
2021	2020	2021	
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER			
6 000 484	5 485 081	17 161 799	16 529 021
-229 656	-36 063	-3 657 399	-3 473 115
0	0	1 969 000	1 920 000
0	0	-226 000	-207 000
0	0	-4 104 465	615 042
-37 500	0	2 980 438	2 695 435
12 500	0	3 607 031	-2 589 024
-6 000 000	-5 000 000	-1 158 537	-645 465
35 000	0	35 000	0
0	0	0	0
60 086	0	-673 640	-533 378
-159 086	449 018	15 933 227	14 311 516
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER			
0	0	600 000	600 000
0	0	-1 047 571	-2 012 272
0	0	0	0
-2 520 002	-1 885 173	-2 520 002	-1 885 173
0	0	0	0
-2 520 002	-1 885 173	-2 967 573	-3 297 445
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER			
7 112 761	0	0	0
0	0	0	0
4 500 000	0	4 500 000	5 358 000
0	-9 783 699	0	-11 483 699
0	1 577 309	0	1 577 309
0	0	0	0
5 000 000	10 000 000	0	0
0	0	0	0
-4 500 000	-4 500 000	-4 500 000	-4 500 000
12 112 761	-2 706 390	0	-9 048 390
9 433 673	-4 142 545	12 965 654	1 965 681
8 445 230	12 587 775	27 530 464	25 564 784
17 878 903	8 445 230	40 496 117	27 530 465



VICO INVEST II AS - konsern

ÅRSBERETNING 2021

Virksomhetens art og hvor den drives.

Selskapets virksomhet er å eie og forvalte verdipapirer og fast eiendom, og drive handel, tjenesteytende virksomhet og produksjon, samt hva hermed står i forbindelse.

Selskapet har 2 heleide datterselskap. Vico Eiendom AS driver med utleie av fast eiendom. Vico AS er et driftsselskap som driver med handel og service innen skipselektronikk og landmobile produkter

Virksomheten drives fra lokaler i Bøvågen, Karmøy kommune.

Fortsatt drift.

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under den forutsetning.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Redegjørelse for årsregnskapet og fremtidig utvikling

Morselskapet

Regnskapet for 2021 er gjort opp med overskudd på kr. 6 000 484 før skatt. Egenkapitalen er på kr. 45 398 754 og utgjør 81,12 % av totale eiendeler.

Konsernet

Regnskapet for 2021 er gjort opp med overskudd på kr. 17 161 799 før skatt. Egenkapitalen er på kr. 98 037 204 og utgjør 79,65 % av totale eiendeler.

All relevant informasjon om utvikling og resultat av virksomheten og dens stilling fremgår for øvrig av regnskapet med noter. Dette gir etter styrets oppfatning et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, samt finansielle stilling og resultat.

Etter styrets oppfatning gir fremlagt resultatregnskap og balanse med noter og konsernregnskap fyldestgjørende informasjon om driften og stillingen ved årsskiftet.


Det er heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsåret som er av betydning ved bedømmelse av selskapet. Med hensyn til avsetningsforhold og utvikling er det ikke noe å bemerke ut over det som fremgår av regnskapet.

Finansiell risiko

Selskapets forretningsmessige drift gjøres hovedsakelig i norsk valuta. Selskapet er ikke eksponert for finansiell risiko på salgsinntekter i Europa og Asia. Eneste finansielle risiko selskapet har er på kortsiktige fordringer, men risikoen er minimal.





 BankID Signing
Thore Østensen
2022-06-21

 BankID Signing
Kathrine Sund
2022-06-21

 BankID Signing
Leif Egil Østensen
2022-06-23

 BankID Signing
Bjarne Østensen
2022-06-27

Regnskapsinformasjon

Styret foreslår følgende anvendelse av årsresultatet i Vico Invest II AS

Årsresultat	Kr.	5 953 238
Avsatt utbytte	Kr.	6 000 000
Overført til annen egenkapital	- Kr.	46 762

Konsernregnskapets overskudd er Kr. 5 953 238

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet som godt.

Det utføres 22 årsverk i konsernet, 1 av disse er kvinner. Der har ikke vært alvorlige ulykker eller uhell i 2021 og sykefraværet har vært ubetydelig i konsernet.

Ytre miljø.

Selskapets virksomhet er av en slik karakter at det ytre miljø ikke forurenses.

Likestilling

Styret består av 3 mannlige og 1 kvinne.

Det iverksettes ikke ytterligere tiltak innen likestillingsområdet.

Avaldsnes, den 17. juni 2022

Bjarne Østensen
Styrets leder

Thore Østensen
Styremedlem

Leif Egil Østensen
Styremedlem

Kathrine Sund
Styremedlem



.tsrevisjon

Til generalforsamlingen i Vico Invest II AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon med forbehold

Vi har revidert Vico Invest II AS sitt årsregnskap som består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet, med unntak av forholdet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjon med forbehold», gjeldende lovkrav, og
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- gir konsernregnskapet, med unntak av forholdet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjon med forbehold», et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Vico Invest II AS sin investering i tilknyttet selskap, Satco AS, er ikke tatt med i konsernregnskapet etter egenkapitalmetoden. Begrunnelsen for dette er at det ikke er avlagt årsregnskap på dato for avleggelsen av årsregnskapet for Vico Invest II AS. Vi har følgelig ikke vært i stand til å fastslå effekten av dette.

Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

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 og konsernet 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.

Øvrig informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen og annen øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter styrets årsberetning. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker verken informasjonen i årsberetningen eller annen øvrig informasjon.



I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen og annen øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen, annen øvrig informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen og annen øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen eller annen øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret) 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 og konsernets 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 avviklet.

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>

Kopervik, 17.06.2022

Tsrevisjon AS

Arnfinn Hønsi

statsautorisert revisor