



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 857 418
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VEGARD ULSTEIN INVEST II AS
Forretningsadresse: Vikemyra 1
6065 ULSTEINVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Vegard Ulstein
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

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, 28.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	369 520	158 682
Sum kostnader		369 520	158 682
Driftsresultat		-369 520	-158 682
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		77 794	127 580
Annen finansinntekt		5 150 855	5 129 399
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		4 982 143	1 600 543
Sum finansinntekter		0	0
Annen finanskostnad		1 621 733	
Sum finanskostnader		8 589 059	6 857 522
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		8 219 539	6 698 840
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-23 584	4 922
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 243 123	6 693 918
Årsresultat	2	8 243 123	6 693 918
Totalresultat		8 243 123	6 693 918
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		2 800 000	9 200 000
Udekket tap			-2 506 082
Overføringer til/fra annen egenkapital		5 443 123	
Sum overføringer og disponeringer	2	8 243 123	6 693 918



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	36 268 500	36 268 500
Investeringer i aksjer og andeler	4	2 910	2 910
Sum finansielle anleggsmidler		36 271 410	36 271 410
Sum anleggsmidler		36 271 410	36 271 410
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	35 476 673	32 178 612
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		586 537	2 357 189
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		586 537	2 357 189
Sum omløpsmidler		36 063 210	34 535 802
SUM EIENDELER		72 334 620	70 807 212

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	359 035	4 308 420
Overkurs		2 323 612	2 323 612
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital	2	2 682 647	6 632 032
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		67 236 267	61 793 144
Sum opptjent egenkapital	2	67 236 267	61 793 144
Sum egenkapital	2	69 918 914	68 425 176
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	12 291	35 875
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	2 291 241	2 291 241
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		2 303 532	2 327 116
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			50 035
Annen kortsiktig gjeld	5	112 174	4 885
Sum kortsiktig gjeld		112 174	54 920
Sum gjeld		2 415 706	2 382 036
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		72 334 620	70 807 212



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 698876

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 857 418
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VEGARD ULSTEIN INVEST II AS
Forretningsadresse: Vikemyra 1
6065 ULSTEINVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Vegard Ulstein
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

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, 13.09.2021



Organisasjonsnr: 915 857 418
VEGARD ULSTEIN INVEST II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	369 520	158 682
Sum kostnader		369 520	158 682
Driftsresultat		-369 520	-158 682
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		77 794	127 580
Annen finansinntekt		5 150 855	5 129 399
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		4 982 143	1 600 543
Sum finansinntekter		0	0
Annen finanskostnad		1 621 733	
Sum finanskostnader		8 589 059	6 857 522
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		8 219 539	6 698 840
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-23 584	4 922
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 243 123	6 693 918
Årsresultat	2	8 243 123	6 693 918
Totalresultat		8 243 123	6 693 918
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		2 800 000	9 200 000
Udekket tap			-2 506 082
Overføringer til/fra annen egenkapital		5 443 123	
Sum overføringer og disponeringer	2	8 243 123	6 693 918



Organisasjonsnr: 915 857 418
VEGARD ULSTEIN INVEST II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	36 268 500	36 268 500
Investeringer i aksjer og andeler	4	2 910	2 910
Sum finansielle anleggsmidler		36 271 410	36 271 410
Sum anleggsmidler		36 271 410	36 271 410
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	35 476 673	32 178 612
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		586 537	2 357 189
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		586 537	2 357 189
Sum omløpsmidler		36 063 210	34 535 802
SUM EIENDELER		72 334 620	70 807 212
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	359 035	4 308 420
Overkurs		2 323 612	2 323 612
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital	2	2 682 647	6 632 032



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		67 236 267	61 793 144
Sum opptjent egenkapital	2	67 236 267	61 793 144
Sum egenkapital	2	69 918 914	68 425 176
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	12 291	35 875
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	2 291 241	2 291 241
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		2 303 532	2 327 116
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			50 035
Annen kortsiktig gjeld	5	112 174	4 885
Sum kortsiktig gjeld		112 174	54 920
Sum gjeld		2 415 706	2 382 036
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		72 334 620	70 807 212



Organisasjonsnr: 915 857 418
VEGARD ULSTEIN INVEST II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små selskaper. Klassifisering av balanseposter Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet, er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Investeringer Anleggsaksjer bokføres til kostmetoden og omløpsverdipapirer bokføres til markedsverdi for markedsbaserte aksjer og laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi for ikke markedsbaserte verdipapirer. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode, er utlignet og nettoført. Endring av regnskapsprinsipp Det har ikke vært endringer i regnskapsprinsipp i 2020 sammenlignet med 2019.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	143614.00	2.50	359035.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
ULSTEIN VEGARD	143614.00	100.00%	Ordinære
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	143614.00	100.00%	

Note



6

Lønn og ytelser

Note

6

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

6

Ytelser til andre ledende personer

Note

6

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29255.00	28124.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29255.00	28124.00

Note

6

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

6

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

6

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter til årsregnskapet 2020

Vegard Ulstein Invest II AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små selskaper.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet, er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Investeringer

Anleggsaksjer bokføres til kostmetoden og omløpsverdipapirer bokføres til markedsverdi for markedsbaserte aksjer og laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi for ikke markedsbaserte verdipapirer.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

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

Endring av regnskapsprinsipp

Det har ikke vært endringer i regnskapsprinsipp i 2020 sammenlignet med 2019.

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Inngående balanse 1.1.	4 308 420	2 323 612	61 793 144	68 425 176
Kapitalnedsettelse	-3 949 385			-3 949 385
Tilleggsutbytte			-2 800 000	-2 800 000
Årets resultat			8 243 123	8 243 123
Egenkapital pr 31.12.	359 035	2 323 612	67 236 267	69 918 914

Org. nr. 915 857 418

**Noter til årsregnskapet 2020****Vegard Ulstein Invest II AS****Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.**

Aksjekapital	Antall aksjer	Pålydende	Aksjekapital
Ordinære aksjer	143 614	2,5	359 035

Aksjonærer	Aksjer eid av ledende personer	Aksjer	Eierandel/ stemmeand
Vegard Ulstein	Styrets leder	143 614	100 %
Totalt antall aksjer			100 %

Note 4 Aksjer**Anleggsaksjer:**

Selskap	Antall Aksjer	Bokført verdi
Nye Vegard Ulstein Invest	2 250 000	36 268 500 *
Ulstein Group ASA	4 190	2 910
Sum anleggsaksjer		36 271 410

Selskap	Andel årets resultat	Andel egenkapital	Eierandel/ stemmeand
* Nye Vegard Ulstein Invest AS	3 523 590	39 587 346	75 %

Det utarbeides ikke konsernregnskap ihht unntaksregelen for små selskap.

Omløpsverdipapir:

	Kostpris	Markedsverdi
Verdipapir portefølje	26 404 368	35 476 673
Sum omløpsverdipapir	26 404 368	35 476 673

Note 5 Fordringer og gjeld

Langsiktig gjeld	2020	2019
Gjeld til Vegard Ulstein Invest Junior AS	2 291 241	2 291 241
Selskapet har gjeld til aksjonær	54 024	4 639

Org.nr. 915 857 418



Noter til årsregnskapet 2020

Vegard Ulstein Invest II AS

Note 6 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Revisor

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Ordinær revisjon	29 255	28 124
Sum revisjonshonorar	29 255	28 124

Note 7 Skatt

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultat før skattekostnad	8 219 539	6 698 840
Ikke fradagsberettigede kostnader	30 000	28 000
Verdijustering aksjer	-4 982 143	-1 600 543
Mottatt utbytte fritaksmetoden	-5 150 855	-313 757
Gevinst/Tap på sal av aksjer	1 621 733	-4 815 643
Resultat fra deltakerselskap	0	21 773
3 % inntektsføring av finansinntekt	154 526	9 413
Årets resultat	-107 200	28 083
Fremførbart underskudd	0	-28 083
Resultat etter undersk. til fremføring	-107 200	0

Årets skattekostnad

Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	-23 584	4 922
Skattekostnad	-23 584	4 922

Oversikt midlertidig forskjell:

Deltakerligna selskap	356 114	356 114
Framførbart underskudd	-300 244	-193 043
Grunnlag utsatt skatte	55 870	163 071
Utsatt skattefordel 22 %	12 292	35 876

Note 8 COVID-19 pandemien

Selskapets resultater og finansielle stilling er i mindre grad påvirket av pandemien. Usikkerheten knyttet til COVID-19 er fortsatt til stede, men ut fra erfaringene fra 2020 anser selskapet at påvirkningen på drift og økonomi fremover er begrenset dersom pandemien ikke forverrer seg.



Til generalforsamlingen i Vegard Ulstein Invest II AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Vegard Ulstein Invest II AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 avviklet.

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.

PricewaterhouseCoopers AS, Vikemyra 1, Postboks 428, NO-6067 Ulsteinvik

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Vegard Ulstein Invest II AS



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.

Ulsteinvik, 25. juni 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Nils Robert Stokke
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Stokke, Nils Robert	BANKID	2021-06-25 14:09

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



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