



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 105 956
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VENADIS FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Bygnes
4250 KOPERVIK

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: Erga Revison as
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

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, 20.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		807 783	568 366
Sum kostnader		807 783	568 366
Driftsresultat		-807 783	-568 366
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 451 775	664 326
Annen finansinntekt		18 879 666	2 852 855
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 888 652	25 023 355
Sum finansinntekter		22 220 094	28 540 536
Annen rentekostnad		522 173	528 135
Annen finanskostnad		94 076	20 427 831
Sum finanskostnader		616 249	20 955 966
Netto finans		21 603 845	7 584 570
Ordinært resultat før skattekostnad		20 796 062	7 016 205
Ordinært resultat etter skattekostnad		20 796 062	7 016 205
Årsresultat		20 796 062	7 016 205
Årsresultat etter minoritetsinteresser		20 796 062	7 016 205
Totalresultat		20 796 062	7 016 205
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		20 796 062	7 016 205
Sum overføringer og disponeringer		20 796 062	7 016 205



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		41 477 954	16 885 479
Sum finansielle anleggsmidler		41 477 954	16 885 479
Sum anleggsmidler		41 477 954	16 885 479
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		128 070 051	121 766 313
Andre finansielle instrumenter		23 663 615	23 663 615
Sum investeringer		151 733 666	145 429 928
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		229 906	1 423 335
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		229 906	1 423 335
Sum omløpsmidler		151 963 572	146 853 263
SUM EIENDELER		193 441 526	163 738 742
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		568 000	568 000
Sum innskutt egenkapital		568 000	568 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		169 454 511	148 658 449



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		169 454 511	148 658 449
Sum egenkapital		170 022 511	149 226 449
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		23 411 187	14 389 014
Sum annen langsiktig gjeld		23 411 187	14 389 014
Sum langsiktig gjeld		23 411 187	14 389 014
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 828	4 313
Annen kortsiktig gjeld			118 967
Sum kortsiktig gjeld		7 828	123 280
Sum gjeld		23 419 015	14 512 294
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		193 441 526	163 738 742



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 598255

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 105 956
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VENADIS FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Bygnes
4250 KOPERVIK

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: Erga Revison as
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

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, 09.07.2022



Organisasjonsnr: 918 105 956
VENADIS FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		807 783	568 366
Sum kostnader		807 783	568 366
Driftsresultat		-807 783	-568 366
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 451 775	664 326
Annen finansinntekt		18 879 666	2 852 855
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 888 652	25 023 355
Sum finansinntekter		22 220 094	28 540 536
Annen rentekostnad		522 173	528 135
Annen finanskostnad		94 076	20 427 831
Sum finanskostnader		616 249	20 955 966
Netto finans		21 603 845	7 584 570
Ordinært resultat før skattekostnad		20 796 062	7 016 205
Ordinært resultat etter skattekostnad		20 796 062	7 016 205
Årsresultat		20 796 062	7 016 205
Årsresultat etter minoritetsinteresser		20 796 062	7 016 205
Totalresultat		20 796 062	7 016 205
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		20 796 062	7 016 205
Sum overføringer og disponeringer		20 796 062	7 016 205



Organisasjonsnr: 918 105 956
VENADIS FORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	41 477 954	16 885 479
Sum finansielle anleggsmidler	41 477 954	16 885 479
Sum anleggsmidler	41 477 954	16 885 479

Omløpsmidler Varer

Investeringer Markedsbaserte aksjer Andre finansielle instrumenter Sum investeringer

Markedsbaserte aksjer	128 070 051	121 766 313
Andre finansielle instrumenter	23 663 615	23 663 615
Sum investeringer	151 733 666	145 429 928

Bankinnskudd, kontanter og lignende Bankinnskudd, kontanter o. l. Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	229 906	1 423 335
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	229 906	1 423 335

Sum omløpsmidler	151 963 572	146 853 263
SUM EIENDELER	193 441 526	163 738 742

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital Innskutt egenkapital Aksjekapital Sum innskutt egenkapital

Aksjekapital	568 000	568 000
Sum innskutt egenkapital	568 000	568 000

Opptjent egenkapital Annen egenkapital Sum opptjent egenkapital

Annen egenkapital	169 454 511	148 658 449
Sum opptjent egenkapital	169 454 511	148 658 449

Sum egenkapital	170 022 511	149 226 449
-----------------	-------------	-------------

Gjeld Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	23 411 187	14 389 014
Sum annen langsiktig gjeld	23 411 187	14 389 014
Sum langsiktig gjeld	23 411 187	14 389 014
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	7 828	4 313
Annen kortsiktig gjeld		118 967
Sum kortsiktig gjeld	7 828	123 280
Sum gjeld	23 419 015	14 512 294
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	193 441 526	163 738 742



Organisasjonsnr: 918 105 956
VENADIS FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

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



Venadis Forvaltning AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekt			
Driftsinntekter	1	0	0
Sum driftsinntekt		0	0
Driftskostnad			
Lønnskostnad	2	0	0
Annen driftskostnad		807 783	568 366
Sum driftskostnad		807 783	568 366
Driftsresultat		-807 783	-568 366
Finansinntekter og finanskostnad			
Renteinntekt bank og obligasjoner	7	1 451 775	664 326
Nto gevinst/tap salg aksjer og obligasjoner	4	14 176 015	-18 935 001
Mottatt utbytte og tilsvarende	4	4 609 575	1 360 025
Tilbakeføring tidl. nedskr. solgte aksjer	4	-8 489 025	16 440 733
Urealisert gevinst / tap på aksjer og fonds	1,4	10 377 677	8 582 622
Rentekostnad	7	-522 172	-528 134
Netto finansposter		21 603 845	7 584 571
Ordinært resultat før skattekostnad		20 796 062	7 016 205
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
Årsresultat		20 796 062	7 016 205
Overføringer			
Avsatt til utbytte	5	0	0
Avsatt til / overført fra annen egenkapital	5	20 796 062	7 016 205
Sum overført		20 796 062	7 016 205



Venadis Forvaltning AS

Balanse pr. 31.12

	Note	31. desember 2021	31. desember 2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Langsiktig lån Veandis AS	7	41 477 954	16 885 478
Sum anleggsmidler		41 477 954	16 885 478
Omløpsmidler			
Finansielle investeringer			
Fonds, aksjer og andeler	3,8,9	128 070 051	121 766 313
Annen finansiell investering	9	23 663 615	23 663 615
Sum finansielle omløpsmidler		151 733 666	145 429 928
Fordringer			
Andre fordringer	1	0	607 662
Sum fordringer		0	607 662
Bankinnskudd, kontanter o.l		229 906	815 674
Sum omløpsmidler		151 963 572	146 853 264
SUM EIENDELER		193 441 526	163 738 742
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	568 000	568 000
Sum innskutt egenkapital		568 000	568 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	169 454 511	148 658 449
Sum opptjent egenkapital		169 454 511	148 658 449
Sum egenkapital		170 022 511	149 226 449
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til Monsunen Forvaltning AS	7	23 411 187	14 389 014
Sum annen langsiktig gjeld		23 411 187	14 389 014
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 828	4 313
Betalbar skatt	4	0	0
Annen kortsiktig gjeld		0	118 966
Sum kortsiktig gjeld		7 828	123 279
Sum gjeld		23 419 015	14 512 293
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		193 441 526	163 738 742

Kopervik, 20. 06. 22 .



Venadis Forvaltning AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Vurderingsprinsipper

Generelle prinsipper

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringspunktet og oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

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

Inntektsføringsprinsipper

Inntekt resultatføres når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester.

Kostnadsføringstidspunkt/sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene henføres til. Utgiftene som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene beregnes på grunnlag av anskaffelseskost og fordeles lineært over antatt økonomisk levetid. Dersom den virkelige verdien av et driftsmiddel er lavere enn bokført verdi, og dette skyldes årsaker som ikke antas å være forbigående, skrives driftsmiddelet ned til virkelig verdi.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskap og tilknyttede selskaper i selskapsregnskapet vurderes etter kostmetoden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter eventuelt fradrag for konstaterte tap og avsetning til forventet tap.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Aksjer i andre selskaper (omløpsaksjer)

Aksjer og andeler i fond som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen.



Venadis Forvaltning AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2021
Styreonorar	0
Arbeidsgiveravgift	0
Annen godtgjørelse	0
Sum lønnskostnader	0
Antall ansatte pr. 31.12.	0

Selskapet har ikke tilsatt daglig leder. Det er ikke utbetalt styreonorar i 2021.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 var kr 18 700. Det var fakturert for kr 86 162 for utarbeidelse av årsregnskap, og ligningspapirer, samt andre konsulenttjenester. Tallene er eks. mva.

Note 3 Pantstillelser og garantier m.v.

Selskapet har ingen pantstillelser eller garantier.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Årets totale skattekostnad	0	0

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

Ordinært resultat før skattekostnad	20 796 062	7 016 205
Mottatt utbytte innenfor fritak	-4 511 626	-1 219 400
Netto gevinst/tap salg aksjer, fritak	-14 270 091	9 373 017
Utbytte, 3% tillegg	135 349	36 582
Permanente forskjeller	0	0
Urealisert gevinst / tap aksjer/reversering tidl. år	-1 888 653	-25 023 355
Andel skattemessig overskudd DA selskaper	153 979	3 730
Fremførbart skattemessig underskudd	-415 020	0
Grunnlag betalbar skatt	0	-9 813 221
Betalbar skatt på årets resultat	0	0

Utsatt skattefordel på kr 5 312 613 er ikke balanseført

Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkap.	Sum
Egenkapital pr 01.01	568 000	148 658 448	149 226 448
Årets resultat etter skatt		20 796 062	20 796 062
Egenkapital pr 31.12	568 000	169 454 510	170 022 511

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital består av 568 A-aksjer og 5 112 B-aksjer hver pålydende kr 100.

A-aksjene har stemmerett og rett til 55% av besluttet utbytte.

B-aksjene er uten stemmerett og har rett til 45% av besluttet utbytte.

Selskapets aksjonærer pr. 31.12. er:

Navn	Antall A-aksjer	Antall B-aksjer	Eier- andel
Einar M. Jansen	568	0	10,00 %
Johny Jansen	0	5 112	90,00 %



Note 7 Transaksjoner med konsernselskaper

Selskapet har en fordring mot tilknyttet selskap på kr 41 477 954. Renteinntekt i 2021 var kr 692 475. Videre, har selskapet en gjeld mot tilknyttet selskap på kr 23 411 187. Rentekostnad i 2021 var kr 522 173.

Note 8 Finansiell markedsrisiko

Selskapets virksomhet foregår i sin helhet i Norge, og er derfor ikke eksponert mot valutasingninger. Det har ingen langsiktig gjeld, og er derfor ikke eksponert mot vesentlige renteendringer. Det foreligger ordinær markedsrisiko knyttet til investeringer i markedsbaserte instrumenter.

Note 9 Fondsandeler og aksjer

	Virkelig verdi
Andeler i markedsbaserte fond og aksjer	128 070 051
Plassering i edelstener	23 663 615



ERGA REVISJON as



Erga Revisjon as
Org.nr. 980 024 679 – mva
Statsautoriserte revisorer
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Venadis Forvaltning AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Venadis Forvaltning AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 20 796 062. Årsregnskapet 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 resultat 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 (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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 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 til Venadis Forvaltning AS 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

Adresse:
Jens Zetlitzgt. 47
4008 Stavanger

Web: erga.no
Tlf: 51 51 03 70





ERGA REVISJON as



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>

Stavanger, 20. juni 2022

Erga Revisjon as

Konrad Skulstad

Statsautorisert revisor

