



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 259 888
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VENCE INVEST AS
Forretningsadresse: Repelen 16
5239 RÅDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Odd Narve Vassbakk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.09.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 03.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		501 063	397 908
Sum kostnader		501 063	397 908
Driftsresultat		-501 063	-397 908
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap			47 230 757
Annen finansinntekt		363 129	877 599
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	6	121 636	4 648 383
Sum finansinntekter		484 765	52 756 738
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	6	4 920 708	219 441
Annen finanskostnad		432 817	55 128
Sum finanskostnader		5 353 524	274 569
Netto finans		-4 868 759	52 482 169
Ordinært resultat før skattekostnad		-5 369 822	52 084 262
Skattekostnad på resultat	9	-226 710	-6 071
Ordinært resultat etter skattekostnad		-5 143 112	52 090 333
Årsresultat		-5 143 112	52 090 333
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-5 143 112	52 090 333
Totalresultat		-5 143 112	52 090 333
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 500 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital			51 090 333
Overført fra annen egenkapital		-6 643 112	
Sum overføringer og disponeringer		-5 143 112	52 090 333



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	232 781	6 071
Sum immaterielle eiendeler		232 781	6 071
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	4 618 000	4 618 000
Investeringer i aksjer og andeler	4	738 101	738 101
Sum finansielle anleggsmidler		5 356 101	5 356 101
Sum anleggsmidler		5 588 882	5 362 172
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5		1 981 623
Sum fordringer			1 981 623
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	36 877 652	36 336 851
Markedsbaserte obligasjoner	6	8 202 643	13 090 782
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6		
Sum investeringer		45 080 294	49 427 633
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		63 206	73 270
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		63 206	73 270
Sum omløpsmidler		45 143 500	51 482 525
SUM EIENDELER		50 732 382	56 844 697

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	50 000
Annen innskutt egenkapital		-13 025	
Sum innskutt egenkapital		86 975	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		49 063 243	55 706 355
Sum opptjent egenkapital		49 063 243	55 706 355
Sum egenkapital	8	49 150 218	55 756 355
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 867	13 753
Betalbar skatt	9		
Annen kortsiktig gjeld		1 566 297	1 074 589
Sum kortsiktig gjeld		1 582 164	1 088 342
Sum gjeld		1 582 164	1 088 342
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		50 732 382	56 844 697



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 726546

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 259 888
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VENCE INVEST AS
Forretningsadresse: Øvre Hopsnesvegen 18
5232 PARADIS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Odd Narve Vassbakk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.09.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 12.09.2023



Organisasjonsnr: 988 259 888
VENCE INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		501 063	397 908
Sum kostnader		501 063	397 908
Driftsresultat		-501 063	-397 908
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap			47 230 757
Annen finansinntekt		363 129	877 599
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler 6		121 636	4 648 383
Sum finansinntekter		484 765	52 756 738
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler 6		4 920 708	219 441
Annen finanskostnad		432 817	55 128
Sum finanskostnader		5 353 524	274 569
Netto finans		-4 868 759	52 482 169
Ordinært resultat før skattekostnad		-5 369 822	52 084 262
Skattekostnad på resultat 9		-226 710	-6 071
Ordinært resultat etter skattekostnad		-5 143 112	52 090 333
Årsresultat		-5 143 112	52 090 333
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-5 143 112	52 090 333
Totalresultat		-5 143 112	52 090 333
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 500 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital			51 090 333
Overført fra annen egenkapital		-6 643 112	
Sum overføringer og disponeringer		-5 143 112	52 090 333



Organisasjonsnr: 988 259 888
VENCE INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	232 781	6 071
Sum immaterielle eiendeler		232 781	6 071
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	4 618 000	4 618 000
Investeringer i aksjer og andeler	4	738 101	738 101
Sum finansielle anleggsmidler		5 356 101	5 356 101
Sum anleggsmidler		5 588 882	5 362 172
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5		1 981 623
Sum fordringer			1 981 623
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	36 877 652	36 336 851
Markedsbaserte obligasjoner	6	8 202 643	13 090 782
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6		
Sum investeringer		45 080 294	49 427 633
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		63 206	73 270
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		63 206	73 270
Sum omløpsmidler		45 143 500	51 482 525
SUM EIENDELER		50 732 382	56 844 697
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	50 000



Annen innskutt egenkapital		-13 025	
Sum innskutt egenkapital		86 975	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		49 063 243	55 706 355
Sum opptjent egenkapital		49 063 243	55 706 355
Sum egenkapital	8	49 150 218	55 756 355
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 867	13 753
Betalbar skatt	9		
Annen kortsiktig gjeld		1 566 297	1 074 589
Sum kortsiktig gjeld		1 582 164	1 088 342
Sum gjeld		1 582 164	1 088 342
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		50 732 382	56 844 697



Organisasjonsnr: 988 259 888
VENCE INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap

2022

Vence Invest AS

Organisasjonsnummer 988 259 888

Lid Revisjon & Rådgivning
Lars Hilles gate 19
5008 BERGEN



Vence Invest AS

Noter til årsregnskapet for 2022

Note 1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk i Norge for små foretak, og forutsetter fortsatt drift.

Inntekter

Inntektene er resultatført når de er opptjent, det vil si på leveringstidspunktet. Eventuelle rabatter er trukket fra.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk samt fordringer med forfall senere enn ett år fra regnskapsårets utløp er oppført som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler, vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Gjeld som forfaller til betaling senere enn ett år etter balansedagen er klassifisert som langsiktig gjeld. Øvrig gjeld er klassifisert som kortsiktig. Neste års avdrag er likevel bokført som langsiktig gjeld.

Langsiktige plasseringer

Aksjer og andre verdipapirer er klassifisert som anleggsmidler og er verdsatt til opprinnelig kostpris. Nedskrivninger er foretatt enkeltvis dersom virkelig antatt verdi er lavere enn kostpris og dette ikke er av forbigående art.

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.

Markedsbaserte aksjer og andeler i verdipapirfond

Markedsbaserte aksjer og andeler i verdipapirfond er verdsatt til børskurs eller lignende kurs pr. 31.12. FIFO prinsippet er benyttet ved tilordning av anskaffelseskost.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer 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. Midlertidige skattereduserende og skatteøkende forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel/-forpliktelse er balanseført.



Vence Invest AS

Noter til årsregnskapet for 2022

Note 2

Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte.

Note 3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

<i>Vence Invest AS har eierandeler i følgende selskaper:</i>	<i>Anskaffelsestidspunkt</i>	<i>Forretningskontor</i>	<i>Eierandel/stemmerett</i>	<i>Selskapets egenkapital</i>	<i>Selskapets resultat</i>
Miliarium Invest AS	15.02.2021	Bergen	20,37 %	15 666 084	-527 978
Metzum Ansatte AS	20.01.2020	Bergen	29,7/0,0 %	5 002 000	-12 000

Note 4

Investering i aksjer og andeler

<i>Selskap</i>	<i>Eierandel/stemmerett</i>	<i>Kostpris</i>	<i>Bokført verdi</i>
Fjord Bank AB	0,53 %	738 101	738 101
Sum		738 101	738 101

Note 5

Fordringer

Selskapet har ingen fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt. Det er ikke funnet nødvendig med nedskrivninger til dekning av eventuelle tap.



Vence Invest AS

Noter til årsregnskapet for 2022

Note 6

Markedsbaserte omløpsmidler

	Anskaffelses- kost	Børskurs e.l. 31.12.	Årets resultatførte verdiendringer
Aksjer innenfor fritaksmetoden	36 480 881	36 877 652	-547 460
Aksjer utenfor fritaksmetoden	0	0	0
Obligasjoner, rentefond m.m.	8 871 739	8 202 643	-4 251 612
Sum	45 352 620	45 080 295	-4 799 072

Note 7

Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

<i>Selskapets aksjonærer er:</i>	<i>Eierandel:</i>	<i>Eventuelle verv:</i>
Odd Narve Vassbakk	100 %	Daglig leder og styrets leder

Selskapets aksjekapital består av 50 000 aksjer hver pålydende kr 2. Samtlige aksjer har like rettigheter.

Note 8

Egenkapital

<i>Årets endring i egenkapital</i>	<i>Aksje- kapital</i>	<i>Annen innskutt egenkapital</i>	<i>Annen egenkapital</i>	<i>Sum</i>
Egenkapital 01.01.	50 000	0	55 706 355	55 756 355
Kapitalutvidelse	50 000	-13 025	0	36 975
Tilleggsutbytte	0	0	-1 500 000	-1 500 000
Årsresultat	0	0	-5 143 112	-5 143 112
Egenkapital 31.12.	100 000	-13 025	49 063 243	49 150 218



Vence Invest AS

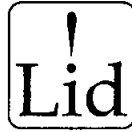
Noter til årsregnskapet for 2022

Note 9
Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Betalbar skatt	0	0
Skattekompensasjon, Covid-19	0	0
Endring utsatt skatt	<u>-226 710</u>	<u>-6 071</u>
Netto skattekostnad	<u>-226 710</u>	<u>-6 071</u>

	<u>31.12.22</u>	<u>31.12.21</u>	<u>Endring</u>
Utsatt skatt:			
Netto grunnlag	-1 058 094	-27 595	-1 030 499
Utsatt skatt 22 %	-232 781	-6 071	-226 710



Til generalforsamlingen i Vence Invest AS (organisasjonsnummer 988 259 888)

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR ÅRSREGNSKAPET 2022

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Vence Invest AS sitt årsregnskap, som viser et underskudd på kr 5.143.112. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet pr denne datoen, og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

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

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen 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 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



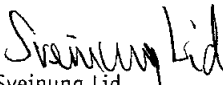
sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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 årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter 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 intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger 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 om årsregnskapet (og årsberetningen). 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 rettviseende 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.

Bergen, 10. september 2023
Lid Revisjon & Rådgivning


Sveinung Lid
statsautorisert revisor