



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: ERGA REVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 24.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		1 167 466	807 783
Sum kostnader		1 167 466	807 783
Driftsresultat		-1 167 466	-807 783
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 773 598	1 451 775
Annen finansinntekt		4 733 481	18 879 666
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		-13 293 331	1 888 652
Sum finansinntekter		-786 253	22 220 094
Annen rentekostnad		804 713	522 173
Annen finanskostnad		54 923	94 076
Sum finanskostnader		859 636	616 249
Netto finans		-1 645 889	21 603 845
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 813 354	20 796 062
Skattekostnad på resultat	1		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 813 354	20 796 062
Årsresultat		-2 813 354	20 796 062
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 813 354	20 796 062
Totalresultat		-2 813 354	20 796 062
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			20 796 062
Overført fra annen egenkapital		-2 813 354	
Sum overføringer og disponeringer		-2 813 354	20 796 062



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1		
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		47 323 185	41 477 954
Sum finansielle anleggsmidler		47 323 185	41 477 954
Sum anleggsmidler		47 323 185	41 477 954
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		117 289 772	128 070 051
Andre finansielle instrumenter		23 663 615	23 663 615
Sum investeringer		140 953 387	151 733 666
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 656 078	229 906
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 656 078	229 906
Sum omløpsmidler		148 609 465	151 963 572
SUM EIENDELER		195 932 650	193 441 526
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		568 000	568 000
Sum innskutt egenkapital		568 000	568 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital		166 641 156	169 454 511
Sum opptjent egenkapital		166 641 156	169 454 511
Sum egenkapital		167 209 156	170 022 511
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		28 715 900	23 411 187
Sum annen langsiktig gjeld		28 715 900	23 411 187
Sum langsiktig gjeld		28 715 900	23 411 187
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 594	7 828
Betalbar skatt	1		
Sum kortsiktig gjeld		7 594	7 828
Sum gjeld		28 723 494	23 419 015
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		195 932 650	193 441 526



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 701728

Enheten

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

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: ERGA REVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 19.08.2023



Organisasjonsnr: 918 105 956
VENADIS FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		1 167 466	807 783
Sum kostnader		1 167 466	807 783
Driftsresultat		-1 167 466	-807 783
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 773 598	1 451 775
Annen finansinntekt		4 733 481	18 879 666
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		-13 293 331	1 888 652
Sum finansinntekter		-786 253	22 220 094
Annen rentekostnad		804 713	522 173
Annen finanskostnad		54 923	94 076
Sum finanskostnader		859 636	616 249
Netto finans		-1 645 889	21 603 845
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 813 354	20 796 062
Skattekostnad på resultat	1		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 813 354	20 796 062
Årsresultat		-2 813 354	20 796 062
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 813 354	20 796 062
Totalresultat		-2 813 354	20 796 062
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			20 796 062
Overført fra annen egenkapital		-2 813 354	
Sum overføringer og disponeringer		-2 813 354	20 796 062



Organisasjonsnr: 918 105 956
VENADIS FORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 1

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige

fordringer

47 323 185

41 477 954

Sum finansielle

anleggsmidler

47 323 185

41 477 954

Sum anleggsmidler

47 323 185

41 477 954

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

117 289 772

128 070 051

Andre finansielle

instrumenter

23 663 615

23 663 615

Sum investeringer

140 953 387

151 733 666

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

7 656 078

229 906

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

7 656 078

229 906

Sum omløpsmidler

148 609 465

151 963 572

SUM EIENDELER

195 932 650

193 441 526

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

568 000

568 000

Sum innskutt egenkapital

568 000

568 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

166 641 156

169 454 511

Sum opptjent egenkapital

166 641 156

169 454 511

Sum egenkapital

167 209 156

170 022 511

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		28 715 900	23 411 187
Sum annen langsiktig gjeld		28 715 900	23 411 187
Sum langsiktig gjeld		28 715 900	23 411 187
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 594	7 828
Betalbar skatt	1		
Sum kortsiktig gjeld		7 594	7 828
Sum gjeld		28 723 494	23 419 015
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		195 932 650	193 441 526



Organisasjonsnr: 918 105 956
VENADIS FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

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.



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 underskudd på kr 2 813 354. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge 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 avviklet.

Adresse:
Jens Zetlitzgt. 47
4008 Stavanger

Web: erga.no
Tlf: 51 51 03 70





ERGA REVISJON as



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 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 er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutninger som brukerne foretar, på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Stavanger, 30. juni 2023

Erga Revisjon as

Konrad Skulstad

Statsautorisert revisor





Årsregnskap

2022

Venadis Forvaltning AS

Org.nr.: 918 105 956



Venadis Forvaltning AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekt			
Driftsinntekter		0	0
Sum driftsinntekt		0	0
Driftskostnad			
Annen driftskostnad	2	1 167 466	807 783
Sum driftskostnad		1 167 466	807 783
Driftsresultat		-1 167 466	-807 783
Finansinntekter og finanskostnad			
Renteinntekt bank og obligasjoner	7	1 362 845	1 451 775
Nto gevinst/tap salg aksjer og obligasjoner	4	8 284 017	14 176 015
Mottatt utbytte og tilsvarende	4	2 805 294	4 609 575
Tilbakeføring tidl. nedskr. solgte aksjer	4	4 242 300	-8 489 025
Urealisert gevinst / tap på aksjer og fonds	1,4	-17 535 631	10 377 677
Rentekostnad	7	-804 713	-522 172
Netto finansposter		-1 645 888	21 603 845
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 813 354	20 796 062
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
Årsresultat		-2 813 354	20 796 062
Overføringer			
Avsatt til utbytte	5	0	0
Avsatt til / overført fra annen egenkapital	5	-2 813 354	20 796 062
Sum overført		-2 813 354	20 796 062



Venadis Forvaltning AS

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Langsiktig lån Veandis AS	7	47 323 185	41 477 954
Sum anleggsmidler		47 323 185	41 477 954
Omløpsmidler			
Finansielle investeringer			
Fonds, aksjer og andeler	3,8,9	117 289 772	128 070 051
Annen finansiell investering	9	23 663 615	23 663 615
Sum finansielle omløpsmidler		140 953 387	151 733 666
Bankinnskudd, kontanter o.l		7 656 078	229 906
Sum omløpsmidler		148 609 465	151 963 572
SUM EIENDELER		195 932 650	193 441 526
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	166 641 156	169 454 511
Sum opptjent egenkapital		166 641 156	169 454 511
Sum egenkapital		167 209 156	170 022 511
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til Monsunen Forvaltning AS	7	28 715 900	23 411 187
Sum annen langsiktig gjeld		28 715 900	23 411 187
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 594	7 828
Betalbar skatt	4	0	0
Sum kortsiktig gjeld		7 594	7 828
Sum gjeld		28 723 494	23 419 015
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		195 932 650	193 441 526

Kopervik, 30. juni 2023



Venadis Forvaltning AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Eiendeler og gjeld

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Dersom det finner sted en verdiendring som ikke er forbigående, foretas en nedskrivning av anleggsmidlet. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

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

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt styrehonorar i 2022.



Note 3 Pantstillelser og garantier m.v.

Selskapet har ingen pantstillelser eller garantier

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2022	2021
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Årets totale skattekostnad	0	0

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	-2 813 354	20 796 062
Mottatt utbytte innenfor fritak	-2 805 294	-4 511 626
Netto gevinst/tap salg aksjer, fritak	-1 897 882	-14 270 091
Utbytte, 3% tillegg	84 159	135 349
Permanente forskjeller	55 770	0
Urealisert gevinst / tap aksjer/reversering tidl. år	13 293 331	-1 888 653
Andel skattemessig underskudd Indre selskaper	15 487	153 979
Fremførbart skattemessig underskudd	-5 932 217	-415 020
Grunnlag betalbar skatt	0	0
Betalbar skatt på årets resultat	0	0

Selskapet har et underskudd til fremføring på kr 18 216 024 som gir er en utsatt skattefordel på kr 4 007 525 som ikke er balanseført i henhold til god regnskapskikk

Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkap.	Sum
Egenkapital pr 01.01	568 000	169 454 510	170 022 510
Årets resultat etter skatt		-2 813 354	-2 813 354
Egenkapital pr 31.12	568 000	166 641 156	167 209 156

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 %
Johnny Jansen	0	5 112	90,00 %



Note 7 Transaksjoner med konsernselskaper

Selskapet har en fordring mot tilknyttet selskap på kr 47 323 185. Renteinntekt i 2022 var kr 1 345 231. Videre, har selskapet en gjeld mot tilknyttet selskap på kr 28715 900. Rentekostnad i 2022 var kr 804 713.

Note 8 Finansiell markedsrisiko

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

Note 9 Fondsandeler og aksjer

	Virkelig verdi
Andeler i markedsbaserte fond og aksjer	117 289 772
Plassering i edelstener	23 663 615