



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 916 393 180  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VERSANT FORVALTNING AS  
Forretningsadresse: Økernveien 121  
0579 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Tomas Haukelidsæter  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2021

### 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, 19.07.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		265 565	208 342
<b>Sum inntekter</b>		<b>265 565</b>	<b>208 342</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			5 753
Lønnskostnad	6	127 503	228 504
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			33 224
Annen driftskostnad	6	774 084	379 089
<b>Sum kostnader</b>		<b>901 587</b>	<b>646 570</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-636 022</b>	<b>-438 228</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap			5 197 117
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		9 483 739	
Annen renteinntekt		8 443	7 711
Annen finansinntekt		78 213	1 155 190
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>9 570 395</b>	<b>6 360 017</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			64 594
Annen rentekostnad		60 757	153 253
Annen finanskostnad		1 523	17 200
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>62 280</b>	<b>235 047</b>
<b>Netto finans</b>		<b>9 508 115</b>	<b>6 124 970</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>8 872 093</b>	<b>5 686 742</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3		115 360
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>8 872 093</b>	<b>5 571 382</b>
<b>Årsresultat</b>	2	<b>8 872 093</b>	<b>5 571 382</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>8 872 093</b>	<b>5 571 382</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>8 872 093</b>	<b>5 571 382</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	2	423 025	
Udekket tap	2		1 110 432
Avsatt til annen egenkapital	2	8 449 067	4 460 950
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>8 872 093</b>	<b>5 571 382</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	380 000	285 000
Investeringer i aksjer og andeler			7 857 281
Andre langsiktige fordringer	9	17 935 211	1 708 821
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>18 315 211</b>	<b>9 851 102</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>18 315 211</b>	<b>9 851 102</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		37 500	37 500
Andre kortsiktige fordringer		6 761	19 448
<b>Sum fordringer</b>		<b>44 261</b>	<b>56 948</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	67 553	456 817
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>67 553</b>	<b>456 817</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>111 814</b>	<b>513 765</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>18 427 024</b>	<b>10 364 867</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1, 2	41 250	41 250
Overkurs	2	91 875	91 875
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>133 125</b>	<b>133 125</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	15 901 364	7 452 297
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>15 901 364</b>	<b>7 452 297</b>
<b>Sum egenkapital</b>	2	<b>16 034 489</b>	<b>7 585 422</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 500 000	
Øvrig langsiktig gjeld	9	226 618	1 553 885
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 726 618</b>	<b>1 553 885</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 726 618</b>	<b>1 553 885</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		508 199	66 586
Skyldig offentlige avgifter		9 312	14 999
Annen kortsiktig gjeld	9	148 406	1 143 975
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>665 917</b>	<b>1 225 561</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 392 535</b>	<b>2 779 445</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>18 427 024</b>	<b>10 364 867</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 283071

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 916 393 180  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VERSANT FORVALTNING AS  
Forretningsadresse: Rørestrandsveien 31  
3186 HORTEN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: Tomas Haukelidsæter  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2021

#### 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 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, 10.06.2021

---

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: 916 393 180  
VERSANT FORVALTNING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		265 565	208 342
<b>Sum inntekter</b>		<b>265 565</b>	<b>208 342</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			5 753
Lønnskostnad	6	127 503	228 504
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			33 224
Annen driftskostnad	6	774 084	379 089
<b>Sum kostnader</b>		<b>901 587</b>	<b>646 570</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-636 022</b>	<b>-438 228</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap			5 197 117
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		9 483 739	
Annen renteinntekt		8 443	7 711
Annen finansinntekt		78 213	1 155 190
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>9 570 395</b>	<b>6 360 017</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			64 594
Annen rentekostnad		60 757	153 253
Annen finanskostnad		1 523	17 200
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>62 280</b>	<b>235 047</b>
<b>Netto finans</b>		<b>9 508 115</b>	<b>6 124 970</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>8 872 093</b>	<b>5 686 742</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3		115 360
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>8 872 093</b>	<b>5 571 382</b>
<b>Årsresultat</b>	2	<b>8 872 093</b>	<b>5 571 382</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>8 872 093</b>	<b>5 571 382</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>8 872 093</b>	<b>5 571 382</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



Ordinært utbytte	2	423 025	
Udekket tap	2		1 110 432
Avsatt til annen egenkapital	2	8 449 067	4 460 950
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>8 872 093</b>	<b>5 571 382</b>



Organisasjonsnr: 916 393 180  
VERSANT FORVALTNING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	5	380 000	285 000
Investeringer i aksjer og andeler			7 857 281
Andre langsiktige fordringer	9	17 935 211	1 708 821
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>18 315 211</b>	<b>9 851 102</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>18 315 211</b>	<b>9 851 102</b>

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer		37 500	37 500
Andre kortsiktige fordringer		6 761	19 448
<b>Sum fordringer</b>		<b>44 261</b>	<b>56 948</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	67 553	456 817
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>67 553</b>	<b>456 817</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>111 814</b>	<b>513 765</b>

**SUM EIENDELER** 18 427 024 10 364 867

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	1, 2	41 250	41 250
Overkurs	2	91 875	91 875
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>133 125</b>	<b>133 125</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	2	15 901 364	7 452 297
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>15 901 364</b>	<b>7 452 297</b>



<b>Sum egenkapital</b>	<b>2</b>	<b>16 034 489</b>	<b>7 585 422</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	1 500 000	
Øvrig langsiktig gjeld	9	226 618	1 553 885
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 726 618</b>	<b>1 553 885</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 726 618</b>	<b>1 553 885</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		508 199	66 586
Skyldig offentlige avgifter		9 312	14 999
Annen kortsiktig gjeld	9	148 406	1 143 975
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>665 917</b>	<b>1 225 561</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 392 535</b>	<b>2 779 445</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>18 427 024</b>	<b>10 364 867</b>



Organisasjonsnr: 916 393 180  
VERSANT FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	41.25	41250.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Tomas Haukelidsæter	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Note

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

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap



## Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>		
Magnat Kaffehus AS	0.00%	0.00%		
Smak Av Horten AS	50.00%	0.00%	875210.00	-16088.00
Rørestrandsveien Utvikling AS	50.00%	0.00%	177911.00	28911.00
Cm Forvaltning AS	0.00%	0.00%	-108646.00	-133076.00
Verita Invest AS	50.00%	0.00%	24430.00	



KPMG AS  
Nordre Fokserød 14  
3241 Sandefjord

Telephone +47 45 40 40 63  
Fax  
Internet www.kpmg.no  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Versant Forvaltning AS

## Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert Versant Forvaltning AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 8 872 093. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, 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 internkontroll.

#### Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Ålesund	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Slavanger	Ålesund

Penneo Dokumentnrøkke: U74C8-256UP-XTDDV-COENZ-NYKVF-ENVM3



Revisors beretning - 2020  
Versant Forvaltning AS

- 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. 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, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer 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.

## 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 bokføringsikk i Norge.

Sandefjord, 7. mai 2021  
KPMG AS

Lars Egill Olavesen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: U74C8-256UP-XTDDV-COENZ-NYKVF-ENM3



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Lars Egill Olavesen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5992-4-2658469

IP: 80.232.xxx.xxx

2021-05-07 13:45:50Z



Penneo Dokumentnøkkel: U74C8-256UP-XTDDY-COEN7-NYKVF-ENYM3

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



# Årsregnskap 2020 Versant Forvaltning AS

**Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet  
Revisors beretning**

Pemneo Dokumentnøkkel: FJNHC-6G5T5-8FGQJ-1DHWJ-0WZ0E-QPSZ0

**Org.nr.: 916 393 180**



## Resultatregnskap

Versant Forvaltning AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		265 565	208 342
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>265 565</b>	<b>208 342</b>
Varekostnad		0	5 753
Lønnskostnad	6	127 503	228 504
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	33 224
Annen driftskostnad	6	774 084	379 089
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>901 587</b>	<b>646 570</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-636 022</b>	<b>-438 228</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		0	5 197 117
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		9 483 739	0
Annen renteinntekt		8 443	7 711
Annen finansinntekt		78 213	1 155 190
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	64 594
Annen rentekostnad		60 757	153 253
Annen finanskostnad		1 523	17 200
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>9 508 115</b>	<b>6 124 970</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		8 872 093	5 686 742
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	115 360
<b>Ordinært resultat</b>		<b>8 872 093</b>	<b>5 571 382</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>2</b>	<b>8 872 093</b>	<b>5 571 382</b>
<b>Overføringer</b>			
Tilleggsutbytte	2	423 025	0
Avsatt til annen egenkapital	2	8 449 067	4 460 950
Overført til udekket tap	2	0	-1 110 432
<b>Sum overføringer</b>		<b>8 872 093</b>	<b>5 571 382</b>

Versant Forvaltning AS

Side 2

Pemneo Dokumentnøkkel: FJNH-C-6G5T5-8FGQJ-1DHWJ-0WZ0E-QPSZ0



## Balanse

Versant Forvaltning AS

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	380 000	285 000
Investeringer i aksjer og andeler		0	7 857 281
Andre langsiktige fordringer	9	17 935 211	1 708 821
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>18 315 211</b>	<b>9 851 102</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>18 315 211</b>	<b>9 851 102</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		37 500	37 500
Andre kortsiktige fordringer		6 761	19 448
<b>Sum fordringer</b>		<b>44 261</b>	<b>56 948</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	67 553	456 817
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>111 814</b>	<b>513 765</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>18 427 024</b>	<b>10 364 867</b>

Pemneo Dokumentnøkkel: FJNHC-6G5T5-8FGQJ-1DHWJ-0WZ0E-QPSZ0



## Balanse

Versant Forvaltning AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1, 2	41 250	41 250
Overkurs	2	91 875	91 875
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>133 125</b>	<b>133 125</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	15 901 364	7 452 297
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>15 901 364</b>	<b>7 452 297</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>2</b>	<b>16 034 489</b>	<b>7 585 422</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 500 000	0
Øvrig langsiktig gjeld	9	226 618	1 553 885
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 726 618</b>	<b>1 553 885</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		508 199	66 586
Skyldig offentlige avgifter		9 312	14 999
Annen kortsiktig gjeld	9	148 406	1 143 975
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>665 917</b>	<b>1 225 561</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 392 535</b>	<b>2 779 445</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>18 427 024</b>	<b>10 364 867</b>

07.05.2021

Styret i Versant Forvaltning AS

\_\_\_\_\_  
Tomas Haukelidsæter  
styreleder

Versant Forvaltning AS

Side 4

Pemneo Dokumentnøkkel: FJNHC-6G5T5-8FGQJ-1DHWJ-0WZ0E-QP5Z0



## Regnskapsprinsipper

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

### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### 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.

### 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.

### Aksjeinvesteringer

Aksjeinvesteringer klassifisert som anleggsmidler 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 forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger fra aksjeinvesteringer er inntektsført samme år som det er utbetalt. Overstiger utbytte andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

### 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.

## Note 1 Aksjonærer

### Aksjekapitalen i Versant Forvaltning AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	41,3	41 250
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>		<b>41 250</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Tomas Haukelidsæter	1 000	100,0	100,0

### Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Tomas Haukelidsæter	styreleder	1 000
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>1 000</b>



## Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	41 250	91 875	7 452 297	7 585 422
Årets resultat			8 872 093	8 872 093
Tilleggsutbytte			-423 025	-423 025
<b>Pr 31.12.2020</b>	<b>41 250</b>	<b>91 875</b>	<b>15 901 364</b>	<b>16 034 489</b>

## Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	115 360
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>115 360</b>

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	8 872 093	5 686 742
Permanente forskjeller	-9 545 313	-6 319 708
Endring i midlertidige forskjeller	3 443	880 966
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-248 000
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-669 777</b>	<b>0</b>

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-12 441	-17 773	-5 332
Fordringer	-938 140	-938 140	0
Gevinst – og tapskonto	35 099	43 874	8 775
<b>Sum</b>	<b>-915 482</b>	<b>-912 039</b>	<b>3 443</b>

Akkumulert fremførbart underskudd	-1 265 125	-595 348	669 777
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 180 607	1 507 387	-673 220

<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-----------------------------------	----------	----------	----------

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

## Note 4 Hendelser etter balansedagen

På tidspunkt for avleggelse av årsregnskapet er effekter av koronaviruset for mennesker, samfunnet og den norske økonomien fortsatt udefinert. Selskapet følger situasjonen nøye og vil ved behov vurdere å gjennomføre tiltak som forventes å gi effekt på kort- og lang sikt.

Aksjonær har evne og vilje til fortsatt finansiering ved behov.



## Note 5 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor-kommune	Eier-andel	Anskaffelses kost	Balansført verdi	Andel egenkapital	Andel resultat
<b>DS/FKV/TS</b>						
Rørestrandsveien Utvikling AS	HORTEN	50,0%	15 000	15 000	62 238	-12 262
Smak Av Horten AS	HORTEN	50,0%	350 000	350 000	437 605	-8 044
Verita Invest AS	HORTEN	50,0%	15 000	15 000	12 215	0
<b>Sum</b>			<b>380 000</b>	<b>380 000</b>	<b>512 058</b>	<b>-20 306</b>

## Note 6 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	112 000	193 678
Arbeidsgiveravgift	15 503	27 408
Andre ytelser	0	7 418
<b>Sum</b>	<b>127 503</b>	<b>228 504</b>

Selskapet har i 2020 sysselsatt 0 årsverk.

### Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ikke avtalt særskilte ytelser, bonus, pensjonsavtale eller sluttvederlag til selskapets ledelse

### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 15 300.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 46 000.

## Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 5 339.

## Note 8 Gjeld til kredittinstitusjoner

	31.12.2020	31.12.2019
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	1 500 000	0
<b>Sum</b>	<b>1 500 000</b>	<b>0</b>

Sikkerhet er forbrukerkausjon pålydende 1 500 000,- fra aksjonær.

Lånet skal innfris i løpet av 2021.



## Note 9 Mellomværende med nærstående

	2020	2019
<b>Fordringer</b>		
Lån til tilknyttede selskaper	13 101 311	1 183 007
<b>Sum</b>	<b>13 101 311</b>	<b>1 183 007</b>
<b>Gjeld</b>		
Kortsiktig gjeld til aksjonær	20 000	60 500
Langsiktig gjeld til aksjonær	0	1 244 282
Annen langsiktig gjeld	0	309 603
<b>Sum</b>	<b>20 000</b>	<b>1 614 385</b>
Renteberegning i %		1,03-1,80



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Tomas Haukelidsæter

Daglig leder

Serienummer: 9578-5998-4-1012370

IP: 193.214.xxx.xxx

2021-05-07 13:15:25Z



## Tomas Haukelidsæter

Styreleder

Serienummer: 9578-5998-4-1012370

IP: 193.214.xxx.xxx

2021-05-07 13:15:25Z



Penneo Dokumentnøkkel: FJNHC-6G5T5-8FGQJ-1DHWJ-0WZ0E-QPSZO

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>