



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 883 720
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VALERIUS & REED AS
Forretningsadresse: Niels Juels gate 55
4008 STAVANGER

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: Ketil Reed Aasgaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

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, 28.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		106 399	101 351
Sum inntekter		106 399	101 351
Kostnader			
Annen driftskostnad		40 703	73 658
Sum kostnader		40 703	73 658
Driftsresultat		65 696	27 693
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			156 326
Annen finansinntekt			447 399
Verdiøkning av finansielle instrumenter		117 025	
Sum finansinntekter		117 025	603 725
Verdireduksjon av finansielle instrumenter			7 292 548
Annen finanskostnad		111 976	
Sum finanskostnader		111 976	7 292 548
Netto finans		5 049	-6 688 823
Ordinært resultat før skattekostnad		70 745	-6 661 130
Skattekostnad på ordinært resultat		14 453	43 437
Ordinært resultat etter skattekostnad		56 292	-6 704 567
Årsresultat		56 292	-6 704 567
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		56 292	-6 704 567
Sum overføringer og disponeringer		56 292	-6 704 567



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		380 399	394 852
Sum immaterielle eiendeler		380 399	394 852
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	808 127	681 723
Kunst	2	2 549 606	2 549 606
Sum varige driftsmidler		3 357 733	3 231 329
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	1	1
Investeringer i aksjer og andeler	4	834 525	834 527
Sum finansielle anleggsmidler		834 526	834 528
Sum anleggsmidler		4 572 657	4 460 708
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			126 689
Sum fordringer			126 689
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		115 226	370 034
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		115 226	370 034
Sum omløpsmidler		115 226	496 723
SUM EIENDELER		4 687 884	4 957 431

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (745 000 aksjer à kr 1,01)		756 000	756 000
Annen innskutt egenkapital		4 794	4 794
Sum innskutt egenkapital		760 794	760 794
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 833 878	3 777 586
Sum opptjent egenkapital		3 833 878	3 777 586
Sum egenkapital		4 594 672	4 538 380
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			281 540
Sum annen langsiktig gjeld			281 540
Sum langsiktig gjeld		0	281 540
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 767	44 845
Skyldige offentlige avgifter		25 782	15 304
Annen kortsiktig gjeld		47 662	77 362
Sum kortsiktig gjeld		93 211	137 511
Sum gjeld		93 211	419 051
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 687 884	4 957 431



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 412190

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 883 720
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VALERIUS & REED AS
Forretningsadresse: Niels Juels gate 55
4008 STAVANGER

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: Ketil Reed Aasgaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 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, 04.06.2022

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: 994 883 720
VALERIUS & REED AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		106 399	101 351
Sum inntekter		106 399	101 351
Kostnader			
Annen driftskostnad		40 703	73 658
Sum kostnader		40 703	73 658
Driftsresultat		65 696	27 693
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			156 326
Annen finansinntekt			447 399
Verdiøkning av finansielle instrumenter		117 025	
Sum finansinntekter		117 025	603 725
Verdireduksjon av finansielle instrumenter			7 292 548
Annen finanskostnad		111 976	
Sum finanskostnader		111 976	7 292 548
Netto finans		5 049	-6 688 823
Ordinært resultat før skattekostnad		70 745	-6 661 130
Skattekostnad på ordinært resultat		14 453	43 437
Ordinært resultat etter skattekostnad		56 292	-6 704 567
Årsresultat		56 292	-6 704 567
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		56 292	-6 704 567
Sum overføringer og disponeringer		56 292	-6 704 567



Organisasjonsnr: 994 883 720
VALERIUS & REED AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		380 399	394 852
Sum immaterielle eiendeler		380 399	394 852

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	808 127	681 723
Kunst	2	2 549 606	2 549 606
Sum varige driftsmidler		3 357 733	3 231 329

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	3	1	1
Investeringer i aksjer og andeler	4	834 525	834 527
Sum finansielle anleggsmidler		834 526	834 528

Sum anleggsmidler		4 572 657	4 460 708
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer			126 689
Sum fordringer			126 689

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		115 226	370 034
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		115 226	370 034

Sum omløpsmidler		115 226	496 723
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		4 687 884	4 957 431
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (745 000 aksjer à kr 1,01)		756 000	756 000
Annen innskutt egenkapital		4 794	4 794



Sum innskutt egenkapital	760 794	760 794
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	3 833 878	3 777 586
Sum opptjent egenkapital	3 833 878	3 777 586
Sum egenkapital	4 594 672	4 538 380
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld		281 540
Sum annen langsiktig gjeld		281 540
Sum langsiktig gjeld	0	281 540
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	19 767	44 845
Skyldige offentlige avgifter	25 782	15 304
Annen kortsiktig gjeld	47 662	77 362
Sum kortsiktig gjeld	93 211	137 511
Sum gjeld	93 211	419 051
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 687 884	4 957 431



Organisasjonsnr: 994 883 720
VALERIUS & REED AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.



Note

3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Selskapet eier 33,33% av aksjene i Havgul Nordic AS. Aksjene er nedskrevet til kr 1.

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note



5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

VALERIUS & REED AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Kunsten avskrives ikke da den antas å ikke være utsatt for verdiforringelse. Nedskrivning vurderes ved verdifall.

Eiendommen i Frankrike er anskaffet for utleie men er pr i dag ikke beboelig og må renoveres før bruk. Avskrivninger vurderes når eiendommer er ferdig renoveret.

	Kunst	Eiendom Frankrike	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 549 606	681 723	3 231 329
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 549 606	681 723	3 231 329
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	2 549 606	681 723	3 231 329

Økonomisk levetid

Avskrivningsplan

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Selskapet eier 33,33% av aksjene i Havgul Nordic AS. Aksjene er nedskrevet til kr 1.

Note 4 - Aksjer og andeler

Selskap	Eierandel i %	Anskaffelseskost	Bokført verdi
Havgul AS	18,46	7 292 549	1
Havgul Clean Energy AS	11,19	834 524	834 524
Samlet balanseført verdi		8 127 073	834 525

Aksjene er vurdert til laveste av kostpris og virkelig verdi.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.