



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 882 212 602
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLAMAR AS
Forretningsadresse: c/o Rolv Ulstein Pilskog
Granheiveien 3A
1447 DRØBAK

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: Aase-Mari Ulstein
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

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, 01.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 128 735	304 420
Annen driftskostnad	2	732 722	375 072
Sum kostnader		1 861 457	679 492
Driftsresultat		-1 861 457	-679 492
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3		
Annen renteinntekt		186 570	89 215
Annen finansinntekt	3	38 500 234	10 424 868
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		6 907 088	5 166 447
Sum finansinntekter		45 593 892	15 680 530
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		2 723 581	814 823
Nedskrivning av finansielle eiendeler			1 249 702
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3		
Annen rentekostnad		10 628	82 149
Annen finanskostnad	3	1 854 364	2 471 469
Sum finanskostnader		4 588 574	4 618 143
Netto finans		41 005 318	11 062 387
Ordinært resultat før skattekostnad		39 143 861	10 382 895
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		39 143 861	10 382 895
Årsresultat		39 143 861	10 382 895
Årsresultat etter minoritetsinteresser		39 143 861	10 382 895
Totalresultat		39 143 861	10 382 895
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			5 093 154



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Tilleggsutbytte		22 551 500	
Avsatt til annen egenkapital		16 592 361	5 289 741
Sum overføringer og disponeringer	7	39 143 861	10 382 895



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6, 7		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap			22 538 538
Investeringer i aksjer og andeler		25 493 438	19 022 650
Andre langsiktige fordringer		54 366	54 366
Sum finansielle anleggsmidler		25 547 804	41 615 554
Sum anleggsmidler		25 547 804	41 615 554
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 071	
Sum fordringer		2 071	
Investeringer			
Markedsbaserte verdipapirer	4	72 699 705	45 855 958
Sum investeringer		72 699 705	45 855 958
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		15 195 807	968 190
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 195 807	968 190
Sum omløpsmidler		87 897 583	46 824 148
SUM EIENDELER		113 445 387	88 439 702

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	1 389 042	1 389 042
Beholdning av egne aksjer	7, 8		
Sum innskutt egenkapital		1 389 042	1 389 042
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	91 856 319	76 721 600
Sum opptjent egenkapital		91 856 319	76 721 600
Sum egenkapital		93 245 361	78 110 642
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		3 721 945
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		79 778	33 705
Utbytte	7	20 000 000	5 093 154
Annen kortsiktig gjeld		120 247	1 480 256
Sum kortsiktig gjeld		20 200 026	10 329 061
Sum gjeld		20 200 026	10 329 061
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		113 445 387	88 439 702



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 709560

Enheten

Organisasjonsnummer: 882 212 602
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLAMAR AS
Forretningsadresse: c/o Rolv Ulstein Pilskog
Granheiveien 3A
1447 DRØBAK

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: Aase-Mari Ulstein
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

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 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, 25.07.2022

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: 882 212 602
VILLAMAR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 128 735	304 420
Annen driftskostnad	2	732 722	375 072
Sum kostnader		1 861 457	679 492
Driftsresultat		-1 861 457	-679 492
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3		
Annen renteinntekt		186 570	89 215
Annen finansinntekt	3	38 500 234	10 424 868
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		6 907 088	5 166 447
Sum finansinntekter		45 593 892	15 680 530
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		2 723 581	814 823
Nedskrivning av finansielle eiendeler			1 249 702
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3		
Annen rentekostnad		10 628	82 149
Annen finanskostnad	3	1 854 364	2 471 469
Sum finanskostnader		4 588 574	4 618 143
Netto finans		41 005 318	11 062 387
Ordinært resultat før skattekostnad		39 143 861	10 382 895
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		39 143 861	10 382 895
Årsresultat		39 143 861	10 382 895
Årsresultat etter minoritetsinteresser		39 143 861	10 382 895
Totalresultat		39 143 861	10 382 895
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			5 093 154
Tilleggsutbytte		22 551 500	
Avsatt til annen egenkapital		16 592 361	5 289 741



Sum overføringer og disponeringer	7	39 143 861	10 382 895
--------------------------------------	---	------------	------------



Organisasjonsnr: 882 212 602
VILLAMAR AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 6, 7

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap 22 538 538

Investeringer i aksjer og andeler 25 493 438 19 022 650

Andre langsiktige fordringer 54 366 54 366

Sum finansielle anleggsmidler 25 547 804 41 615 554

Sum anleggsmidler 25 547 804 41 615 554

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer 2 071

Sum fordringer 2 071

Investeringer

Markedsbaserte verdipapirer 4 72 699 705 45 855 958

Sum investeringer 72 699 705 45 855 958

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 15 195 807 968 190

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 15 195 807 968 190

Sum omløpsmidler 87 897 583 46 824 148

SUM EIENDELER 113 445 387 88 439 702

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7, 8 1 389 042 1 389 042

Beholdning av egne aksjer 7, 8 1 389 042 1 389 042

Sum innskutt egenkapital 1 389 042 1 389 042



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	91 856 319	76 721 600
Sum opptjent egenkapital		91 856 319	76 721 600
Sum egenkapital		93 245 361	78 110 642
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5		3 721 945
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		79 778	33 705
Utbytte	7	20 000 000	5 093 154
Annen kortsiktig gjeld		120 247	1 480 256
Sum kortsiktig gjeld		20 200 026	10 329 061
Sum gjeld		20 200 026	10 329 061
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		113 445 387	88 439 702



Organisasjonsnr: 882 212 602
VILLAMAR 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:

0.33

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



BDO AS
Nesevegen 3
Postboks 93
6067 Ulsteinvik

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Villamar AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Villamar AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- 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 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 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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.



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

BDO AS

Stian Sunde Karlsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: A8K5T-K6ZLU-MTBOM-JOEEN-SONSK-68MAW



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."

Stian Sunde Karlsen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5995-4-645745

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-15 10:20:07 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: A8K5T-K6ZLU-MTBOM-JOEEN-50NSK-68MAW

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 2021

Villamar AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 882 212 602



Resultatregnskap

Villamar AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Lønnskostnad	2	1 128 735	304 420
Annen driftskostnad	2	732 722	375 072
Sum driftskostnader		1 861 457	679 492
Driftsresultat		-1 861 457	-679 492
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		186 570	89 215
Annen finansinntekt	3	38 500 234	10 424 868
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		6 907 088	5 166 447
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		2 723 581	814 823
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	1 249 702
Annen rentekostnad		10 628	82 149
Annen finanskostnad	3	1 854 364	2 471 469
Resultat av finansposter		41 005 318	11 062 387
Ordinært resultat før skattekostnad		39 143 861	10 382 895
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
Årsresultat		39 143 861	10 382 895
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	5 093 154
Tilleggsutbytte		22 551 500	0
Avsatt til annen egenkapital		16 592 361	5 289 741
Sum overføringer	7	39 143 861	10 382 895



Balanse
Villamar AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i tilknyttet selskap		0	22 538 538
Investeringer i aksjer og andeler		25 493 438	19 022 650
Andre langsiktige fordringer		54 366	54 366
Sum finansielle anleggsmidler		25 547 804	41 615 554
Sum anleggsmidler		25 547 804	41 615 554
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre kortsiktige fordringer		2 071	0
Sum fordringer		2 071	0
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte verdipapirer	4	72 699 705	45 855 958
Sum investeringer		72 699 705	45 855 958
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		15 195 807	968 190
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		15 195 807	968 190
Sum omløpsmidler		87 897 583	46 824 148
Sum eiendeler		113 445 387	88 439 702



Balanse
Villamar AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	1 389 042	1 389 042
Sum innskutt egenkapital		<u>1 389 042</u>	<u>1 389 042</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	91 856 319	76 721 600
Sum opptjent egenkapital		<u>91 856 319</u>	<u>76 721 600</u>
Sum egenkapital		<u>93 245 361</u>	<u>78 110 642</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	3 721 945
Skyldig offentlige avgifter		79 778	33 705
Utbytte	7	20 000 000	5 093 154
Annen kortsiktig gjeld		120 247	1 480 256
Sum kortsiktig gjeld		<u>20 200 026</u>	<u>10 329 061</u>
Sum gjeld		<u>20 200 026</u>	<u>10 329 061</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>113 445 387</u>	<u>88 439 702</u>

Drøbak, den ___ - ___ - 2022
Styret i Villamar AS

Aase-Mari Ulstein
Styreleder

Magnulf Ulstein Pilskog
Styremedlem

Rolv Ulstein Pilskog
Styremedlem/daglig leder

Sigbjørn Andre Ulstein Pilskog
Styremedlem



Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper og generelt om selskapet

Selskapet har vært et av tre overtakende foretak i forbindelse med fisjon av Dalseth Invest AS (org nr 979 411 979). Fisjonen er gjennomført til regnskapsmessig og skattemessig kontinuitet med virkning fra 01.01.2021. Sammenligningstall er ikke omarbeidet.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemte til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående

Kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer

For kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer og andeler i verdipapirfond brukes markedsverdi prinsippet. Verdien i balansen tilsvarer markedsverdien av investeringene pr. 31.12. Mottatte utdelinger, og realiserte og urealiserte gevinster/tap, resultatføres som finansposter.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 25 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap knyttet til varesalg og varekjøp i utenlandsk valuta føres som salgsinntekter og varekostnad.



Noter til regnskapet 2021

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lønninger	444 558	242 958
Arbeidsgiveravgift	90 489	47 377
Pensjonskostnader	83 531	14 085
Andre ytelser	510 158	0
Sum	1 128 735	304 420

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 0,33 0,2

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Note 3 Spesifikasjon av finansinntekter og finanskostnader

<u>Finansinntekter</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Mottatte utbytter	8 413 313	10 074 849
Annen finansinntekt	1 111	12
Gevinst ved realisasjoner	30 085 810	350 007
Sum finansinntekter	38 500 234	10 424 868

<u>Finanskostnader</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Annen finanskostnad	83 376	902
Tap ved realisasjoner	1 770 988	2 470 566
Sum finanskostnader	1 854 364	2 471 469

Note 4 Markedsbaserte verdipapirer

<u>Kategori av markedsbaserte verdipapirer</u>	<u>Anskaffelses kost</u>	<u>Markedsverdi</u>
Omløpsaksjer og andeler i ulike typer verdipapirfond	59 216 187	72 699 705
Sum	59 216 187	72 699 705

Markedsbaserte verdipapirer, herunder omløpsaksjer og andeler i ulike typer verdipapirfond, er vurdert til markedsverdi på balansedagen.



Noter til regnskapet 2021

Note 5 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2021	2020
Kassakreditt	0	3 721 945
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2021	2020
VPS-konto Nordea	279 538	279 538

Selskapet er innvilget kr 7 000 000 i kassekreditt.

Det er stilt sikkerhet for bankgjeld til Ulsteinvik Utvikling AS med kausjonsansvar på kr 385 000.
Det er stilt sikkerhet for bankgjeld til Island Offshore VIII KS på kr 207 602.

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	39 143 861	10 382 895
Permanente forskjeller	-41 758 955	-12 127 215
Endring i midlertidige forskjeller	-12 812	0
Skattepliktig inntekt	-2 627 906	-1 744 320
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Gevinst - og tapskonto	0	-12 812	-12 812
Sum	0	-12 812	-12 812
Aksjer og andre verdipapirer	2 148 192	-2 486 198	-4 634 390
Akkumulert fremførbart underskudd	-42 286 773	-39 658 868	2 627 906
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	40 138 581	42 157 878	2 019 297
Utsatt skattefordel (25 %)	0	0	0

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

Selskapet driver finansiell virksomhet og har en skattesats for alminnelig inntekt på 25 %.



Noter til regnskapet 2021

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	1 389 042	76 721 600	78 110 642
Fisjon		-1 457 641	-1 457 641
Tilleggsutbytte 22.09.21		-2 551 500	-2 551 500
Tilleggsutbytte 22.12.2021		-20 000 000	-20 000 000
Avsatt utbytte		0	0
Årets resultat		39 143 861	39 143 861
Pr 31.12	1 389 042	91 856 319	93 245 361

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Villamar AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	222 507	6,0	1 335 042
B-aksjer	9 000	6,0	54 000
Sum	231 507		1 389 042

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Aase-Mari Ulstein	109 164	9 000	118 164	51,0	51,0
INEO AS	37 781		37 781	16,3	16,3
Rolv Ulstein Pilskog	37 781		37 781	16,3	16,3
Sigbjørn Andre Ulstein Pilskog	37 781		37 781	16,3	16,3
Totalt antall aksjer	222 507	9 000	231 507	100,0	100,0

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

Navn	Verv	A-aksjer	B-aksjer	Sum
Rolv Ulstein Pilskog	Styremedlem/daglig leder	37 781	0	37 781
Sigbjørn Andre Ulstein Pilskog	Styremedlem	37 781	0	37 781
Aase-Mari Ulstein	Styreleder	109 164	9 000	118 164
Totalt antall aksjer		184 726	9 000	193 726

Styremedlem Magnulf Ulstein Pilskog har indirekte eierskap i selskapet gjennom 100 % eierskap i Ineo AS.