



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 846 089
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VASSAL MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Steinbakken 14
0590 OSLO

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: Jacques Harald Vassal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2023

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, 07.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 763 364	2 668 407
Sum inntekter		2 763 364	2 668 407
Kostnader			
Varekostnad		12 636	
Lønnskostnad	1	809 369	809 518
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	6 700	15 470
Annen driftskostnad	1	208 408	261 130
Sum kostnader		1 037 113	1 086 117
Driftsresultat		1 726 251	1 582 290
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 826	
Annen finansinntekt		71 133	185 631
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			536 169
Sum finansinntekter		75 959	721 800
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		626 409	
Annen rentekostnad		465	1 375
Annen finanskostnad		81 236	299
Sum finanskostnader		708 110	1 674
Netto finans		-632 151	720 126
Ordinært resultat før skattekostnad		1 094 100	2 302 416
Skattekostnad på resultat	3	365 372	357 521
Ordinært resultat etter skattekostnad		728 728	1 944 895
Årsresultat	4	728 728	1 944 895
Årsresultat etter minoritetsinteresser		728 728	1 944 895
Totalresultat		728 728	1 944 895



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		728 728	1 944 895
Sum overføringer og disponeringer		728 728	1 944 895



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	11 482	18 182
Sum varige driftsmidler	2	11 482	18 182
Investeringer i aksjer og andeler	5		
Sum anleggsmidler		11 482	18 182
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 241 441	557 911
Andre kortsiktige fordringer		389	
Sum fordringer		1 241 830	557 911
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5		
Markedsbaserte aksjer	5	8 702 467	8 239 661
Markedsbaserte obligasjoner	5		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5		
Andre finansielle instrumenter	5	119 142	111 866
Sum investeringer		8 821 609	8 351 527
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 060 706	791 110
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 060 706	791 110
Sum omløpsmidler		11 124 144	9 700 548



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		11 135 626	9 718 730
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital	4	100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	9 529 777	8 801 049
Sum opptjent egenkapital	4	9 529 777	8 801 049
Sum egenkapital	4	9 629 777	8 901 049
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 740	10 359
Betalbar skatt	3	365 372	357 904
Skyldig offentlige avgifter		381 597	158 933
Annen kortsiktig gjeld		749 140	290 484
Sum kortsiktig gjeld		1 505 849	817 681
Sum gjeld		1 505 849	817 681
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 135 626	9 718 730



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 436062

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 846 089
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VASSAL MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Steinbakken 14
0590 OSLO

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: Jacques Harald Vassal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2023

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 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, 30.05.2023

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: 992 846 089
VASSAL MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 763 364	2 668 407
Sum inntekter		2 763 364	2 668 407
Kostnader			
Varekostnad		12 636	
Lønnskostnad	1	809 369	809 518
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	6 700	15 470
Annen driftskostnad	1	208 408	261 130
Sum kostnader		1 037 113	1 086 117
Driftsresultat		1 726 251	1 582 290
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 826	
Annen finansinntekt		71 133	185 631
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			536 169
Sum finansinntekter		75 959	721 800
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		626 409	
Annen rentekostnad		465	1 375
Annen finanskostnad		81 236	299
Sum finanskostnader		708 110	1 674
Netto finans		-632 151	720 126
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	1 094 100	2 302 416
Skattekostnad på resultat		365 372	357 521
Ordinært resultat etter skattekostnad		728 728	1 944 895
Årsresultat	4	728 728	1 944 895
Årsresultat etter minoritetsinteresser		728 728	1 944 895
Totalresultat		728 728	1 944 895
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		728 728	1 944 895



Sum overføringer og
disponeringer

728 728

1 944 895



Organisasjonsnr: 992 846 089
VASSAL MANAGEMENT AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	11 482	18 182
Sum varige driftsmidler	2	11 482	18 182
Investeringer i aksjer og andeler	5		
Sum anleggsmidler		11 482	18 182
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 241 441	557 911
Andre kortsiktige fordringer		389	
Sum fordringer		1 241 830	557 911
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5		
Markedsbaserte aksjer	5	8 702 467	8 239 661
Markedsbaserte obligasjoner	5		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5		
Andre finansielle instrumenter	5	119 142	111 866
Sum investeringer		8 821 609	8 351 527
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 060 706	791 110
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 060 706	791 110
Sum omløpsmidler		11 124 144	9 700 548
SUM EIENDELER		11 135 626	9 718 730



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4, 6	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital	4	100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	9 529 777	8 801 049
Sum opptjent egenkapital	4	9 529 777	8 801 049

Sum egenkapital	4	9 629 777	8 901 049
------------------------	----------	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		9 740	10 359
Betalbar skatt	3	365 372	357 904
Skyldig offentlige avgifter		381 597	158 933
Annen kortsiktig gjeld		749 140	290 484
Sum kortsiktig gjeld		1 505 849	817 681

Sum gjeld		1 505 849	817 681
------------------	--	------------------	----------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 135 626	9 718 730
---------------------------------	--	-------------------	------------------



Organisasjonsnr: 992 846 089
VASSAL MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

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.



RESULTATREGNSKAP

VASSAL MANAGEMENT AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		2 763 364	2 668 407
Sum driftsinntekter		2 763 364	2 668 407
Varekostnad		12 636	0
Lønnskostnad	1	809 369	809 518
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	6 700	15 470
Annen driftskostnad	1	208 408	261 130
Sum driftskostnader		1 037 113	1 086 117
Driftsresultat		1 726 251	1 582 290
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		4 826	0
Annen finansinntekt		71 133	185 631
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	536 169
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		626 409	0
Annen rentekostnad		465	1 375
Annen finanskostnad		81 236	299
Resultat av finansposter		-632 151	720 126
Resultat før skattekostnad		1 094 100	2 302 416
Skattekostnad på resultat	3	365 372	357 521
Resultat		728 728	1 944 895
Årsresultat	4	728 728	1 944 895
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		728 728	1 944 895
Sum overføringer		728 728	1 944 895



BALANSE

VASSAL MANAGEMENT AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	11 482	18 182
Sum varige driftsmidler	2	11 482	18 182
Sum anleggsmidler		11 482	18 182
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 241 441	557 911
Andre kortsiktige fordringer		389	0
Sum fordringer		1 241 830	557 911
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	5	8 702 467	8 239 661
Andre finansielle instrumenter	5	119 142	111 866
Sum investeringer		8 821 609	8 351 527
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 060 706	791 110
Sum omløpsmidler		11 124 144	9 700 548
Sum eiendeler		11 135 626	9 718 730



BALANSE

VASSAL MANAGEMENT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital	4	100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4	9 529 777	8 801 049
Sum opptjent egenkapital	4	9 529 777	8 801 049
Sum egenkapital	4	9 629 777	8 901 049
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		9 740	10 359
Betalbar skatt	3	365 372	357 904
Skyldig offentlige avgifter		381 597	158 933
Annen kortsiktig gjeld		749 140	290 484
Sum kortsiktig gjeld		1 505 849	817 681
Sum gjeld		1 505 849	817 681
Sum egenkapital og gjeld		11 135 626	9 718 730

Oslo, 22.05.2023
Styret i Vassal Management AS

Jacques Harald Vassal
Styreleder/daglig leder



NOTER

Vassal Management AS

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.

INVESTERINGER

Unoterte verdipapirer tiltenkt varig eie bokføres som anleggsmidler, og etter laveste verdis prinsipp. Markedsbaserte aksjer og verdipapirfundsandeler bokføres som omløpsmidler, og til virkelig verdi.

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.

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 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	706 207	706 207
Arbeidsgiveravgift	100 195	100 195
Andre ytelser	2 968	3 116
Sum	809 369	809 518

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1 årsverk. Selskapet har gjort fravalg av revisjon, og det er ikke utbetalt styrehonorar.



NOTER

Vassal Management AS

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløstøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	36 855	36 855
= Anskaffelseskost 31.12.22	36 855	36 855
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	25 373	25 373
= Bokført verdi 31.12.22	11 482	11 482
Årets ordinære avskrivninger	6 700	6 700
Økonomisk levetid	3 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	365 372	357 904
Endring i utsatt skattefordel	0	-383
Skattekostnad ordinært resultat	365 372	357 521
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 094 100	2 302 416
Permanente forskjeller	567 071	-681 473
Endring i midlertidige forskjeller	-391	5 896
Skattepliktig inntekt	1 660 780	1 626 838
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	365 372	357 904
Sum betalbar skatt i balansen	365 372	357 904

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-4 155	-4 157	-2
Fordringer	389	0	-389
Sum	-3 766	-4 157	-391
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 766	4 157	391
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



NOTER

Vassal Management AS

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	100 000	0	8 801 049	8 901 049
Årets resultat			728 728	728 728
Pr 31.12.2022	100 000	0	9 529 777	9 629 777

Note 5 Verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Garantikonto	108 483	119 142
Verdipapirfond	7 074 723	8 702 467
Sum	7 183 206	8 821 609

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Vassal Management AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jacques Harald Vassal	1 000	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Jacques Harald Vassal	Styreleder/daglig leder	1 000
Totalt antall aksjer		1 000