



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 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: Ketil Reed Aasgaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.08.2021

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, 05.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		101 351	123 858
Sum inntekter		101 351	123 858
Kostnader			
Varekostnad			16 000
Lønnskostnad			-28 685
Annen driftskostnad	4	73 658	565 596
Sum kostnader		73 658	552 910
Driftsresultat		27 693	-429 052
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		156 326	20
Annen finansinntekt	7	447 399	120 000
Sum finansinntekter		603 725	120 020
Verdireduksjon av finansielle instrumenter	7	7 292 548	354 094
Annen rentekostnad			41 548
Sum finanskostnader		7 292 548	395 642
Netto finans		-6 688 823	-275 622
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 661 130	-704 675
Skattekostnad på ordinært resultat	10	43 437	-6 548
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 704 567	-698 127
Årsresultat	13	-6 704 567	-698 127
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	13	-6 704 567	-698 127
Sum overføringer og disponeringer		-6 704 567	-698 127



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		394 852	438 289
Sum immaterielle eiendeler		394 852	438 289
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	681 723	681 723
Kunst	5	2 549 606	2 549 606
Sum varige driftsmidler		3 231 329	3 231 329
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	1	1
Investeringer i aksjer og andeler	7	834 527	8 127 075
Sum finansielle anleggsmidler		834 528	8 127 076
Sum anleggsmidler		4 460 708	11 796 693
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	126 689	
Sum fordringer		126 689	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	370 034	85 328
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		370 034	85 328
Sum omløpsmidler		496 723	85 328
SUM EIENDELER		4 957 431	11 882 021

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (745 000 aksjer à kr 1,01)	12, 13	756 000	756 000
Annen innskutt egenkapital	12	4 794	4 794
Sum innskutt egenkapital		760 794	760 794
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	3 777 586	10 482 153
Sum opptjent egenkapital		3 777 586	10 482 153
Sum egenkapital	12	4 538 380	11 242 947
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		281 540	437 857
Sum annen langsiktig gjeld		281 540	437 857
Sum langsiktig gjeld		281 540	437 857
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 845	70 636
Skyldige offentlige avgifter		15 304	15 630
Annen kortsiktig gjeld	13	77 362	114 951
Sum kortsiktig gjeld		137 511	201 217
Sum gjeld		419 051	639 075
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 957 431	11 882 021



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 629292

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 883 720
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VALERIUS & REED AS
Forretningsadresse: Sjøgata 33
1516 MOSS

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: Ketil Reed Aasgaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.08.2021

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 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, 18.08.2021

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: 994 883 720
VALERIUS & REED AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		101 351	123 858
Sum inntekter		101 351	123 858
Kostnader			
Varekostnad			16 000
Lønnskostnad			-28 685
Annen driftskostnad	4	73 658	565 596
Sum kostnader		73 658	552 910
Driftsresultat		27 693	-429 052
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		156 326	20
Annen finansinntekt	7	447 399	120 000
Sum finansinntekter		603 725	120 020
Verdireduksjon av finansielle instrumenter	7	7 292 548	354 094
Annen rentekostnad			41 548
Sum finanskostnader		7 292 548	395 642
Netto finans		-6 688 823	-275 622
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	10	43 437	-6 548
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 704 567	-698 127
Årsresultat	13	-6 704 567	-698 127
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	13	-6 704 567	-698 127
Sum overføringer og disponeringer		-6 704 567	-698 127



Organisasjonsnr: 994 883 720
VALERIUS & REED AS

BALANSE

Beløp i: NOK

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		394 852	438 289
Sum immaterielle eiendeler		394 852	438 289

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	681 723	681 723
Kunst	5	2 549 606	2 549 606
Sum varige driftsmidler		3 231 329	3 231 329

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	6	1	1
Investeringer i aksjer og andeler	7	834 527	8 127 075
Sum finansielle anleggsmidler		834 528	8 127 076

Sum anleggsmidler		4 460 708	11 796 693
--------------------------	--	------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	8	126 689	
Sum fordringer		126 689	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	370 034	85 328
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		370 034	85 328

Sum omløpsmidler		496 723	85 328
-------------------------	--	----------------	---------------

SUM EIENDELER		4 957 431	11 882 021
----------------------	--	------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (745 000 aksjer à kr 1,01)	12, 13	756 000	756 000
Annen innskutt egenkapital	12	4 794	4 794



Sum innskutt egenkapital		760 794	760 794
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	3 777 586	10 482 153
Sum opptjent egenkapital		3 777 586	10 482 153
Sum egenkapital	12	4 538 380	11 242 947
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		281 540	437 857
Sum annen langsiktig gjeld		281 540	437 857
Sum langsiktig gjeld		281 540	437 857
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 845	70 636
Skyldige offentlige avgifter		15 304	15 630
Annen kortsiktig gjeld	13	77 362	114 951
Sum kortsiktig gjeld		137 511	201 217
Sum gjeld		419 051	639 075
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 957 431	11 882 021



Organisasjonsnr: 994 883 720
VALERIUS & REED AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
13

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	745000.00	1.01	756000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
AASGAARD HELEN VALERIUS	372500.00	50.00%	Ordinære aksjer
AASGAARD KETIL REED	372500.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	745000.00	100.00%	

Ketil Reed Aasgaard er styreleder og Helen Valerius Aasgaard er daglig leder i selskapet.

Note

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		-30705.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		-3353.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		4708.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		665.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



-28685.00

Note

2

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

2

Ytelser til andre ledende personer

Note

4

Ytelser til revisjon

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		26697.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		26697.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

1

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.



Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - 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 01.01.2020	2 549 606	681 723	3 231 329
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	2 549 606	681 723	3 231 329
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	2 549 606	681 723	3 231 329

Økonomisk levetid

Avskrivningsplan

Note 6 - Investeringer i tilknyttet selskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital "31.12.2019"	Selskapets resultat for 2019
Havgul Nordic AS	Oslo	33,33%	58 000	372 000

Opplysningene for 2020 ikke klare ved avleggelse av årsregnskapet, tallene er fra 2019. Aksjene er nedskrevet til kr 1.

Note 7 - 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
Sponz AS	2,30	100 000	1
Assessit Holding AS	1,07	254 096	1
Samlet balanseført verdi		8 481 169	834 527

Aksjene er vurdert til laveste av kostpris og virkelig verdi.

Det er mottatt kr 447 399 i utbytte fra Havgul Clean Energy i 2020.

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	126 689	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	126 689	



Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 66.

Note 10 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(6 661 130)	(704 675)
+/- Permanente forskjeller	6 858 571	674 914
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(21 956)	(168 330)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(175 485)	
Årets skattegrunnlag	0	(198 091)
+/- Endring i utsatt skatt	43 437	(6 548)
Skattekostnad i resultatregnskapet	43 437	(6 548)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 11 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(15 290)	(12 232)	(3 058)
Gevinst- og tapskonto	(94 488)	(75 590)	(18 898)
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 882 444)	(1 706 959)	(175 485)
Sum midlertidige forskjeller	(1 992 222)	(1 794 781)	(197 441)
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	(438 289)	(394 852)	(43 437)

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	756 000	4 794	10 482 153	11 242 947
Årets resultat			(6 704 567)	(6 704 567)
Egenkapital 31.12.2020	756 000	4 794	3 777 586	4 538 380

Note 13 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	745 000	1,01	756 000,00
Sum	745 000		756 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
AASGAARD HELEN VALERIUS	372 500	50,00%	Ordinære aksjer
AASGAARD KETIL REED	372 500	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	745 000	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Ketil Reed Aasgaard er styreleder og Helen Valerius Aasgaard er daglig leder i selskapet.

Selskapet har en gjeld til aksjonærene på kr 77 362,- pr 31.12