



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 378 725
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERALDIC INVEST AS
Forretningsadresse: C/O Triton Advisers (Norway) AS
Kronprinsesse Märthas plass 1
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Hans Petter Hjellestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.04.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 31.10.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|----------------------------------------------|------|-----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 269 244 | 93 374 |
| Sum kostnader | | 269 244 | 93 374 |
| Driftsresultat | | -269 244 | -93 374 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 186 299 | 840 752 |
| Annen finansinntekt | 8,9 | 0 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 186 299 | 840 752 |
| Annen rentekostnad | | 0 | 50 833 |
| Sum finanskostnader | | 0 | 50 833 |
| Netto finans | | 186 299 | 789 919 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -82 945 | 696 545 |
| Skattekostnad | 6 | 0 | 161 458 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -82 945 | 535 087 |
| Årsresultat | | -82 945 | 535 087 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 5 | 0 | 0 |
| Avsatt til annen egenkapital | 5 | -82 945 | 535 087 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -82 945 | 535 087 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------------|------|------------|------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 3 | 0 | 0 |
| Sum fordringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter, og lignende | 7 | 30 054 473 | 30 235 751 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 30 054 473 | 30 235 751 |
| Sum omløpsmidler | | 30 054 473 | 30 235 751 |
| SUM EIENDELER | | 30 054 473 | 30 235 751 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,5 | 53 466 | 53 466 |
| Overkurs | 5 | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 53 466 | 53 466 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen Egenkapital | 5 | 29 937 883 | 30 020 828 |
| Sum opptjent egenkapital | | 29 937 883 | 30 020 828 |
| Sum egenkapital | | 29 991 349 | 30 074 294 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 6 | 0 | 161 458 |
| Utbytte | 3 | 0 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 63 125 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 63 125 | 161 458 |
| Sum gjeld | | 63 125 | 161 458 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 30 054 474 | 30 235 752 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2020 883118

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 378 725
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERALDIC INVEST AS
Forretningsadresse: C/O Triton Advisers (Norway) AS
Kronprinsesse Märthas plass 1
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Hans Petter Hjellevad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.04.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019.

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, 30.09.2020

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonnr: 913 378 725
HERALDIC INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------------|------|----------|---------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 269 244 | 93 374 |
| Sum kostnader | | 269 244 | 93 374 |
| Driftøresultat | | -269 244 | -93 374 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 186 299 | 840 752 |
| Annen finansinntekt | 8,9 | 0 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 186 299 | 840 752 |
| Annen rentekostnad | | 0 | 50 833 |
| Sum finanskostnader | | 0 | 50 833 |
| Netto finans | | 186 299 | 789 919 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad | 6 | -82 945 | 696 545 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 0 | 161 458 |
| Årsresultat | | -82 945 | 535 087 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 5 | 0 | 0 |
| Avsatt til annen egenkapital | 5 | -82 945 | 535 087 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -82 945 | 535 087 |



Organisasjonsnr: 913 378 725
HERALDIC INVEST AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 3 | 0 | 0 |
| Sum fordringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter, og lignende | 7 | 30 054 473 | 30 235 751 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 30 054 473 | 30 235 751 |
| Sum omløpsmidler | | 30 054 473 | 30 235 751 |
| SUM EIENDELER | | 30 054 473 | 30 235 751 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,5 | 53 466 | 53 466 |
| Overkurs | 5 | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 53 466 | 53 466 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen Egenkapital | 5 | 29 937 883 | 30 020 828 |
| Sum opptjent egenkapital | | 29 937 883 | 30 020 828 |
| Sum egenkapital | | 29 991 349 | 30 074 294 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 6 | 0 | 161 458 |
| Utbytte | 3 | 0 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 63 125 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 63 125 | 161 458 |



| | | |
|--------------------------|------------|------------|
| Sum gjeld | 63 125 | 161 458 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 30 054 474 | 30 235 752 |



Organisasjonnr: 913 378 725
HERALDIC INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

4

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 234657.00 | 0.10 | 23465.70 |
| C-aksjer | 300000.00 | 0.10 | 30000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Heraldix Luxco S.a.r.l. | 234657.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |
| Heraldix Luxco S.a.r.l. | 300000.00 | 0.00% | C-aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 534657.00 | 100.00% |

Selskapets C-aksjer holder 51% stemmerett og har rett på avkastning tilsvarende 10% av innskutt kapital på NOK 30.000. Det er ikke lagt til grunn økonomisk eierandel knyttet til C-aksjene.

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

2

Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-----------------|--------------|------------------|
| | 20000.00 | 18750.00 |



| | | |
|------------------------|--------------|------------------|
| <u>Andre tjenester</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 11444.00 |

| | | |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 20000.00 | 30194.00 |

Note

2

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

6

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

| | | |
|-----------------------|--------------|------------------|
| <u>Betalbar skatt</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 161458.00 |

| | | |
|----------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Endringer i utsatt skattefordel</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|----------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Skattekostnad ordinært resultat</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 161458.00 |

Skattepliktig inntekt

| | | |
|------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Ordinært resultat før skatt</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -82945.00 | 696545.00 |

| | | |
|-------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Permanente forskjeller</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 634.00 | 5446.00 |

| | | |
|-------------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Endring i midlertidige forskjeller</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---------------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Anvendelse av fremførbart underskudd</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Skattepliktig inntekt</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -82311.00 | 701991.00 |

Betalbar skatt i balansen

| | | |
|-----------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Betalbar skatt på årets resultat</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-----------------------------------------|--------------|------------------|



-18248.00 160205.00

| | | |
|--------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Sum betalbar skatt i balansen</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -18109.00 | 161458.00 |

Note
6

Midlertidige 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.

| | | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <u>Skattemessig fremf.undersk.</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | 0.00 | -82311.00 | -82311.00 |

| | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <u>Netto forskjeller</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | 0.00 | -82311.00 | -82311.00 |

| | | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <u>Sum midlertidige forskj.</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | 0.00 | -82311.00 | 0.00 |

| | | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <u>Utsatt skattefordel 31.12.</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til god regnskapsskikk for små foretak.

Note
3

Kundefordringer

| | | |
|---------------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Kundefordringer til pålydende 31.12.</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Kundefordringer 31.12.</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|--------------------------|--------------|------------------|
| <u>Tap på fordringer</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 0.00 |

Note
7

Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler

Note
5

Egenkapital

Akøjekapital er forkortet til: "Akøjekap"



Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

| | | | |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <u>Egenkap. 31.12. forrige år</u> | <u>Aksjekap</u> | <u>Overkurs</u> | <u>A.innsk.EK</u> |
| | 53466.00 | | 30020828.00 |
| <u>Årsresultat</u> | <u>Aksjekap</u> | <u>Overkurs</u> | <u>A.innsk.EK</u> |
| | | | -82945.00 |
| <u>Egenkapital 31.12.</u> | <u>Aksjekap</u> | <u>Overkurs</u> | <u>A.innsk.EK</u> |
| | 53466.00 | | 29937883.00 |

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

| | | | |
|-----------------------------------|-----------------|--------------------|-------------|
| <u>Egenkap. 31.12. forrige år</u> | <u>Opptj.EK</u> | <u>Udekket tap</u> | <u>Sum</u> |
| | | | 30074294.00 |
| <u>Årsresultat</u> | <u>Opptj.EK</u> | <u>Udekket tap</u> | <u>Sum</u> |
| | | | -82945.00 |
| <u>Egenkapital 31.12.</u> | <u>Opptj.EK</u> | <u>Udekket tap</u> | <u>Sum</u> |
| | | | 29991349.00 |



Årsregnskap

Heraldic Invest AS

2019

Foretaksnummer 913378725

Penneo Dokument ID: DF-40F-K0GTB-PFS4V-7TPF8-00XJC-8LZ05



Heraldic Invest AS Resultatregnskap

| NOTE | DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | 2019 | 2018 |
|------|--------------------------------------------|-----------------|----------------|
| 2 | Annen driftskostnad | 269 244 | 93 374 |
| | Sum driftskostnader | 269 244 | 93 374 |
| | Driftsresultat | -269 244 | -93 374 |
| | FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | |
| | Annen renteinntekt | 186 299 | 840 752 |
| 8, 9 | Annen finansinntekt | 0 | 0 |
| | Annen rentekostnad | 0 | 50 833 |
| | Netto finansresultat | 186 299 | 789 919 |
| | Ordinært resultat før skattekostnad | -82 945 | 696 545 |
| 6 | Skattekostnad | | 161 458 |
| | ÅRSRESULTAT | -82 945 | 535 087 |
| | OVERFØRINGER | | |
| 5 | Foreslått utbytte | 0 | 0 |
| 5 | Avsatt til annen egenkapital | -82 945 | 535 087 |
| | Sum overføringer | -82 945 | 535 087 |

Penneo Dokument ID: DF-40F-K0GTB-PFS4V-7TPF8-OQXJC-8LZO5



Heraldic Invest AS

Balanse pr 31. desember

| NOTE | EIENDELER | 2019 | 2018 |
|------|--------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Omløpsmidler | | |
| | Fordringer | | |
| 3 | Andre kortsiktige fordringer | | |
| | Sum fordringer | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 7 | Bankinnskudd, kontanter og lignende | <u>30 054 473</u> | <u>30 235 751</u> |
| | Sum omløpsmidler | <u>30 054 473</u> | <u>30 235 751</u> |
| | SUM EIENDELER | <u>30 054 473</u> | <u>30 235 751</u> |
| | EGENKAPITAL OG GJELD | | |
| | Egenkapital | | |
| | Innskutt egenkapital | | |
| 4, 5 | Selskapskapital | 53 466 | 53 466 |
| 5 | Overkurs | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Sum innskutt egenkapital | <u>53 466</u> | <u>53 466</u> |
| | Opptjent egenkapital | | |
| 5 | Annen egenkapital | <u>29 937 883</u> | <u>30 020 828</u> |
| | Sum opptjent egenkapital | <u>29 937 883</u> | <u>30 020 828</u> |
| | Sum egenkapital | <u>29 991 349</u> | <u>30 074 294</u> |
| | Gjeld | | |
| | Avsetning for forpliktelseser | | |
| | Kortsiktig gjeld | | |
| 6 | Betalbar skatt | 0 | 161 458 |
| 3 | Utbytte | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Sum kortsiktig gjeld | <u>63 125</u> | <u>161 458</u> |
| | Sum gjeld | <u>63 125</u> | <u>161 458</u> |
| | SUM EGENKAPITAL OG GJELD | <u>30 054 473</u> | <u>30 235 751</u> |

Oslo, 2. april 2020

Hans Petter Hjeltestad
Styrets lederCarl Johan Renvall
Styremedlem

Penneo Dokumentnrøkket: DF-40F-K0GTB-PFS4V-7TPF8-00XU0-8LZ05



Heraldic Invest AS

Noter til regnskapet 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er avere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Eiendeler og gjeld i utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er i balansen omregnet til balansedagens kurs.

Anleggsaksjer

Anleggsaksjer er vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.



Note 2 Lønnskostnad, ytelser ledende ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller pensjon i 2019.

Godtgjørelse til KPMG AS og samarbeidende selskaper fordeler seg slik:

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Lovpålagt revisjon | 20 000 | 18 750 |
| Andre attestasjonstjenester | - | - |
| Skatterådgivning | - | - |
| Andre tjenester utenfor revisjonen | - | 11 444 |
| Sum revisjonshonorar inkl mva | 20 000 | 30 194 |

Note 3 Andre kortsiktige fordringer og gjeld

| | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------------|----------|----------|
| Andre kortsiktige fordringer | - | - |
| Sum andre kortsiktige fordringer | - | - |

| | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------------|----------|----------|
| Foreslått utbytte | - | - |
| Annen kortsiktig gjeld | - | - |
| Sum andre kortsiktige fordringer | - | - |

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.19 består av følgende aksjeklasser:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|----------------------------|----------------|-----------|---------------|
| A-aksjer (ordinære aksjer) | 234 657 | 0,1 | 23 466 |
| C-aksjer | 300 000 | 0,1 | 30 000 |
| Sum | 534 657 | | 53 466 |

Selskapets C-aksjer holder 51% stemmerett og har rett på avkastning tilsvarende 10% av innskutt kapital på NOK 30.000. Det er ikke lagt til grunn økonomisk eierandel knyttet til C-aksjene.

Største eiere per 31.12.2019:

| | Antall aksjer | Aksjeklasse | Øk. eierandel | Stemmeandel |
|-------------------------|---------------|-------------|----------------|----------------|
| Heraldix Luxco S.a.r.l. | 234 657 | A-aksjer | 100,0 % | 49,0 % |
| Heraldix Luxco S.a.r.l. | 300 000 | C-aksjer | 0,0 % | 51,0 % |
| Sum | | | 100,0 % | 100,0 % |

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-----------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.19 | 53 466 | 30 020 828 | 30 074 294 |
| Årsresultat | - | -82 945 | -82 945 |
| Egenkapital 31.12.19 | 53 466 | 29 937 883 | 29 991 349 |



Note 6 Skattekostnad

| Spesifikasjon av årets skattekostnad | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Betalbar skatt | - | 161 458 |
| Balanseføring av tidligere ikke balanseført utsatt skatt | - | - |
| Endring utsatt skatt/skattefordel | - | - |
| Ordinær skattekostnad | - | 161 458 |
| Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: | 2019 | 2018 |
| Resultat før skattekostnader | -82 945 | 696 545 |
| Permanente forskjeller | 634 | 5 446 |
| Endring i midlertidige forskjeller | - | - |
| Skattepliktig inntekt | -82 311 | 701 991 |
| - anvendelse av framførbart underskudd | - | - |
| Grunnlag beregning betalbar skatt | -82 311 | 701 991 |
| Avstemming fra nominell til faktisk skattesats: | 2019 | 2018 |
| Ordinært resultat før skatt | -82 945 | 696 545 |
| Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats (23% / 24%) | -18 248 | 160 205 |
| <i>Skatteeffekten av følgende poster:</i> | | |
| Andre forskjeller | 139 | 1 253 |
| Skattekostnad | -18 109 | 161 458 |
| Effektiv skattesats | 21,8 % | 23,2 % |
| Utsatt skatt/utsatt skattefordel | 2019 | 2018 |
| Underskudd til fremføring | -82 311 | - |
| Sum midlertidig forskjeller | -82 311 | - |
| Midlertidige forskjeller som ikke balanseføres | 82 311 | - |
| Grunnlag utsatt skatt / utsatt skattefordel i balansen | - | - |

Note 7 Bankinnskudd, kontanter

Selskapet har ingen bundne midler.



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."

Hans Petter Hjellevad

Styreleder

Serienummer: 9578-5994-4-1707481

IP: 212.81.xxx.xxx

2020-04-02 07:33:38Z



CARL JOHAN RENVALL

Styremedlem

Serienummer: 19801026xxxx

IP: 81.233.xxx.xxx

2020-04-02 08:32:36Z



Penneo Dokument nøkkel: DF-40F-K0GTB-PFS4V-7TPF8-OQXU-8IZ05

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>



KPMG AS
Sørkedalsveien 6
Postboks 7000 Majorstuen
0306 Oslo

Telephone +47 04063
Fax +47 22 60 96 01
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Heraldic Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Heraldic Invest AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 82 945. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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. Betyggende 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.

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

Offices in:

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

Penneco Dokumentnøkkelt: AJSDF-E1Y7U-XXBIZ-WW0EC-8HPG3-IDJ70



Revisors beretning - 2019
Heraldic Invest AS

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger 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 regnskapsestimaterne 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 bokføringspraksis i Norge.

Oslo, 2. april 2020
KPMG AS

Mona Kristin Lien
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneco Dokument ID: AJSDF-E1Y7U-XXBIZ-WW0EC-8HPG3-1D170



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."

Mona Kristin Lien

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5997-4-238449

IP: 80.232.xxx.xxx

2020-04-02 09:30:24Z



Penneo Dokumentnøkkel: AJSDF-E1Y7U-XXBIZ-WW0EC-8HPG3-1DJ70

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>