



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 940 143
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HENRIK AS
Forretningsadresse: Vollabakken 17A
7030 TRONDHEIM

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: Knut Henrik Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2020

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, 25.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		14 152	12 496
Sum inntekter		14 152	12 496
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	122 772	146 687
Sum kostnader		122 772	146 687
Driftsresultat		-108 620	-134 192
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		239 852	280 492
Annen finansinntekt		51 397	327 286
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	3	1 804 579	
Sum finansinntekter		2 095 828	607 778
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler			682 604
Nedskr. av finansielle anleggsmidler			43 667
Annen rentekostnad		81	4
Annen finanskostnad		15 069	
Sum finanskostnader		15 150	726 276
Netto finans		2 080 678	-118 498
Ordinært resultat før skattekostnad		1 972 058	-252 689
Skattekostnad på ordinært resultat	4	123 557	70 504
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 848 501	-323 193
Årsresultat		1 848 501	-323 193
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 848 501	-323 193
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	1 848 501	-323 193
Sum overføringer og disponeringer		1 848 501	-323 193



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	412 852	412 852
Sum finansielle anleggsmidler		412 852	412 852
Sum anleggsmidler		412 852	412 852
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 656	1 094
Sum fordringer		1 656	1 094
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	11 914 865	13 317 786
Markedsbaserte obligasjoner	3	11 721 753	
Sum investeringer		23 636 618	13 317 786
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		14 515 190	22 926 476
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 515 190	22 926 476
Sum omløpsmidler		38 153 463	36 245 355
SUM EIENDELER		38 566 315	36 658 207
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,7	1 100 000	1 100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		1 100 000	1 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4,5	37 327 361	35 478 859
Sum opptjent egenkapital		37 327 361	35 478 859
Sum egenkapital		38 427 361	36 578 859
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	88 588	
Sum avsetninger for forpliktelser		88 588	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		88 588	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 398	8 844
Betalbar skatt	4	34 969	70 504
Sum kortsiktig gjeld		50 367	79 348
Sum gjeld		138 955	79 348
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 566 316	36 658 207



**Årsregnskap 2019
for
Henrik AS**

Organisasjonsnr. 988940143

Utarbeidet av:
Sparebank 1 Regnskapshuset SMN AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Søndre gate 10
7011 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 936285066



Henrik AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		14 152	12 496
Sum driftsinntekter		14 152	12 496
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	122 772	146 687
Sum driftskostnader		122 772	146 687
DRIFTSRESULTAT		(108 620)	(134 192)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	3	1 804 579	0
Annen renteinntekt		239 852	280 492
Annen finansinntekt		51 397	327 286
Sum finansinntekter		2 095 828	607 778
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		0	682 604
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		0	43 667
Annen rentekostnad		81	4
Annen finanskostnad		15 069	0
Sum finanskostnader		15 150	726 276
NETTO FINANSPOSTER		2 080 678	(118 498)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 972 058	(252 689)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	123 557	70 504
ORDINÆRT RESULTAT		1 848 501	(323 193)
ÅRSRESULTAT		1 848 501	(323 193)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	1 848 501	(323 193)
SUM OVERF. OG DISP.		1 848 501	(323 193)

Årsregnskap for Henrik AS


Organisasjonsnr. 988940143



Henrik AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	412 852	412 852
Sum finansielle anleggsmidler		412 852	412 852
SUM ANLEGGSMIDLER		412 852	412 852
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 656	1 094
Sum fordringer		1 656	1 094
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	11 914 865	13 317 786
Markedsbaserte obligasjoner	3	11 721 753	0
Sum investeringer		23 636 618	13 317 786
Bankinnskudd, kontanter o.l.		14 515 190	22 926 476
SUM OMLØPSMIDLER		38 153 463	36 245 355
SUM EIENDELER		38 566 315	36 658 207
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,7	1 100 000	1 100 000
Sum innskutt egenkapital		1 100 000	1 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4,5	37 327 361	35 478 859
Sum opptjent egenkapital		37 327 361	35 478 859
SUM EGENKAPITAL		38 427 361	36 578 859
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	88 588	0
Sum avsetning for forpliktelser		88 588	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		88 588	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		15 398	8 844
Betalbar skatt	4	34 969	70 504
SUM KORTSIKTIG GJELD		50 367	79 348
SUM GJELD		138 955	79 348
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 566 316	36 658 207

Trondheim, 9/16 ²⁰²⁰ - ~~2019~~
Knut Henrik Lund
Styreleder/Daglig leder

Årsregnskap for Henrik AS

Organisasjonsnr. 988940143



Henrik AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner basert på valutakursen på balansedagen.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Aksjer og andeler klassifisert som anleggsmidler

Aksjer og investeringer klassifisert som anleggsmidler er vurdert etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke anses å være forbigående. Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som finansinntekt.

Markedsbaserte aksjer og andre finansielle instrumenter klassifisert som omløpsmidler

Markedsbaserte aksjer og andre finansielle instrumenter klassifisert som omløpsmidler behandles som en handelsportefølje og regnskapsføres til markedskurser på balansedagen. Andre aksjer klassifisert som omløpsmidler vurderes til laveste verdis prinsipp basert på en porteføljevurdering. Urealisert verdiendring inngår i finansinntekter og -kostnader. Mottatt utbytte, renter og konsernbidrag regnes også som finansinntekter.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Henrik AS

Noter 2019

Note 1 - Hendelser etter balansedagen

Hendelser etter balansedagen

Koronapandemien har ført til en usikker situasjon for hele næringslivet. Utbruddet kan potensielt påvirke selskapet på flere måter som kan være vanskelig å forutse, og selskapet følger situasjonen nøye. Det vurderes å ikke foreligge noen trussel mot selskapets fortsatte drift, da selskapet har en robust finansiell posisjon.

Note 2 - Annen driftskostnad

Ansatte, godtgjørelser m.v.

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2019. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret.

Selskapet har etter kriterier i Lov om obligatorisk tjenestepensjon ikke plikt til å opprettholde en pensjonsordning.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2019 utgjør kr. 37 625 inkl. merverdiavgift.

Note 3 - Finansielle instrumenter klassifisert som omløpsmidler

Omløpsmidler	Kostpris	Bokført verdi	Urealisert verdiendring
Markedsbaserte aksjer	7 639 599	11 914 865	4 275 266
Markedsbaserte obligasjoner	11 319 080	11 721 753	402 673
Sum	18 958 679	23 636 618	4 677 939
Urealisert verdiendring IB			2 873 360
Resultateffekt i året			1 804 579



Henrik AS

Noter 2019

Note 4 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 972 058
Permanente og andre forskjeller	-1 813 107
Skattepliktig inntekt / fremførbart underskudd	158 951

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Betalbar skatt	34 969
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	88 588
Samlede ordinære skattekostnader	123 557

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2019	2018
+ Aksjer og andre verdipapirer	402 674	0
Sum positive skatteøkende forskjeller	402 674	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	402 674	0
Balanseført utsatt skatt	88 588	0

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt / skattefordel.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 100 000	35 478 859	36 578 859
Tilført fra årsresultat		1 848 501	1 848 501
Pr 31.12.	1 100 000	37 327 361	38 427 361



Henrik AS

Noter 2019

Note 6 - Andre aksjer klassifisert som anleggsmidler

Anleggsmidler	Kostpris	Bokført verdi	Urealisert verdiendring
Pareto W.W Shipping AS	2 580 503	197 113	-2 383 389
Pareto Offshorekapital	1 880 316	20 738	-1 859 577
Vino Piemonte AS	195 000	195 000	0
Sum	4 655 818	412 852	-4 242 967
Urealisert verdiendring IB			-4 242 967
Resultateffekt i året			0

Note 7 - Aksjekapital

Selskapet har 1 aksje pålydende kr 1 100 000, samlet aksjekapital utgjør kr 1 100 000.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Knut Henrik Lund	1



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Henrik AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Henrik AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 848 501. 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 avvirket.

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. 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.

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:

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: H0A30-QJ8WC-4UGJN-KCEH7-1YUUY-12BIC



Deloitte.

side 2

Uavhengig revisors beretning -

Henrik AS

- 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.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger 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 modifiserer 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 dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll 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 bokførings praksis i Norge.

Trondheim, 9. juni 2020
Deloitte AS

Jon Bjørnaas
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: H0A30-QJ8WC-4UGJN-KCEH7-1YUUY-12BIC



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."

Jon Bjørnaas

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5994-4-524287

IP: 217.173.xxx.xxx

2020-06-09 13:55:14Z



Penneo Dokumentnøkkel: H0A30-QJ8WC-4UGJN-KCEH7-NYUUY-12BIC

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>