



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 162 897
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLST INVEST AS
Forretningsadresse: Torjusbakken 15A
0378 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: John Christian Lunde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

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, 03.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		30 008	
Sum inntekter		30 008	0
Kostnader			
Varekostnad		183 146	260 048
Lønnskostnad		619	619
Annen driftskostnad	1	121 649	105 202
Sum kostnader		305 414	365 869
Driftsresultat		-275 406	-365 869
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		818	109 696
Gevinst salg markedsb. finansiell oml.m.			119 260
Annen finansinntekt		128 257	258 475
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		499 826	1 447 644
Sum finansinntekter		628 902	1 935 076
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m		1 010 892	922 766
Nedskr. av andre finansielle oml. midler			176 194
Sum finanskostnader		1 010 892	1 098 960
Netto finans		-381 990	836 116
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-2 842	6 151
Ordinært resultat etter skattekostnad		-654 554	464 096
Årsresultat		-654 554	464 096
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-654 554	464 096
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	-654 554	464 096



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-654 554	464 096



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		77 250	77 250
Sum varige driftsmidler		77 250	77 250
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	15 000	17 662
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	17 662
Sum anleggsmidler		92 250	94 912
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		2 562	26 507
Sum fordringer		2 562	26 507
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	2 839 402	3 588 017
Markedsbaserte obligasjoner	6	826 466	1 073 005
Sum investeringer		3 665 868	4 661 021
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		85 518	174 478
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		85 518	174 478
Sum omløpsmidler		3 753 948	4 862 006
SUM EIENDELER		3 846 198	4 956 918

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 000 000	1 000 000
Overkurs		1 270 000	1 720 000
Sum innskutt egenkapital		2 270 000	2 720 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 573 813	2 228 367
Sum opptjent egenkapital		1 573 813	2 228 367
Sum egenkapital		3 843 813	4 948 367
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		2 842
Sum avsetninger for forpliktelser			2 842
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	2 842
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter		619	619
Annen kortsiktig gjeld		1 766	5 090
Sum kortsiktig gjeld		2 385	5 709
Sum gjeld		2 385	8 551
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 846 197	4 956 918



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 504541

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 162 897
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLST INVEST AS
Forretningsadresse: Torjusbakken 15A
0378 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: John Christian Lunde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

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, 21.06.2023

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: 960 162 897
HOLST INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		30 008	
Sum inntekter		30 008	0
Kostnader			
Varekostnad		183 146	260 048
Lønnskostnad		619	619
Annen driftskostnad	1	121 649	105 202
Sum kostnader		305 414	365 869
Driftsresultat		-275 406	-365 869
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		818	109 696
Gevinst salg markedsb. finansell oml.m.			119 260
Annen finansinntekt		128 257	258 475
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		499 826	1 447 644
Sum finansinntekter		628 902	1 935 076
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m		1 010 892	922 766
Nedskr. av andre finansielle oml. midler			176 194
Sum finanskostnader		1 010 892	1 098 960
Netto finans		-381 990	836 116
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-2 842	6 151
Ordinært resultat etter skattekostnad		-654 554	464 096
Årsresultat		-654 554	464 096
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-654 554	464 096
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	-654 554	464 096
Sum overføringer og disponeringer		-654 554	464 096





Organisasjonsnr: 960 162 897
HOLST INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Sum varige driftsmidler

	77 250	77 250
	77 250	77 250

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 4
Sum finansielle anleggsmidler

	15 000	17 662
	15 000	17 662

Sum anleggsmidler 92 250 94 912

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer 2 562 26 507
Sum fordringer 2 562 26 507

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 5 2 839 402 3 588 017
Markedsbaserte obligasjoner 6 826 466 1 073 005
Sum investeringer 3 665 868 4 661 021

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

	85 518	174 478
	85 518	174 478

Sum omløpsmidler 3 753 948 4 862 006

SUM EIENDELER 3 846 198 4 956 918

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 1 000 000 1 000 000
Overkurs 1 270 000 1 720 000
Sum innskutt egenkapital 2 270 000 2 720 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 573 813	2 228 367
Sum opptjent egenkapital		1 573 813	2 228 367
Sum egenkapital		3 843 813	4 948 367
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		2 842
Sum avsetninger for forpliktelser			2 842
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	2 842
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter		619	619
Annen kortsiktig gjeld		1 766	5 090
Sum kortsiktig gjeld		2 385	5 709
Sum gjeld		2 385	8 551
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 846 197	4 956 918



Organisasjonsnr: 960 162 897
HOLST INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Holst Invest AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Driftsinntekter

Selskapets virksomhet er forvaltning av den disponible kapital og investeringer i verdipapirer.

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.

Aksjer og verdipapirer

Aksjer i andre selskaper og verdipapirer oppføres under anleggsmidler såfremt investeringen betraktes som strategisk og er av langsiktig art. Kortsiktige og finansielt motiverte investeringer oppføres under omløpsmidler.

Aksjer og verdipapirer oppført under omløpsmidler som inngår i en handelsportefølje med henblikk på videresalg og som omsettes på børs eller i et regulert marked, verdsettes til samlet virkelig verdi/børsverdi/markedsverdi av hver enkelt portefølje (porteføljeprinsippet) da aksjene styres bevisst som en enhetlig gruppe. Endring i netto urealisert gevinst/tap ved eventuelle verdiendringer, føres på egen linje under finansposter (verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler). Realisert gevinst/tap ved avhendelse, føres på egen linje under finansposter.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 antatte tap.

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.



Holst Invest AS

Noter 2022

Revisjon

Styret har med bakgrunn i generalforsamlingsvedtak bestemt at selskapets årsregnskap ikke skal revideres. Selskapet benytter autorisert regnskapsførerselskap for å opprettholde kvaliteten på regnskapet.

Note 1 - Annen driftskostnad

Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt lån/sikkerhetstillelse eller ytelser til styret, daglig leder eller andre nærstående parter.

Det var ingen ansatte i 2022.



Holst Invest AS

Noter 2022**Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	-657 396
+ Permanente og andre forskjeller	584 978
+ Endring i midlertidige forskjeller	6 833
= Inntekt	-65 585

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-2 842
= Ordinær skattekostnad	-2 842
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Gevinst- og tapskonto	27 334	34 167
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	86 831	21 246
= Grunnlag utsatt skatt	-59 498	12 921
Utsatt skatt	0	2 842
Negativt grunnlag utsatt skatt	59 498	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	59 498	0
Utsatt skattefordel	13 089	0
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	59 498	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	13 089	0
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 000 000	1 720 000	2 228 367	4 948 367
-Til årets resultat			-654 554	-654 554
+/-Andre transaksjoner:	0	-450 000	0	-450 000

Noter for Holst Invest AS

Organisasjonsnr. 960162897



Holst Invest AS

Noter 2022

Pr 31.12. 1 000 000 1 270 000 1 573 813 3 843 813

Andre transaksjoner består av:

Tilbakebetalt annen innskutt egenkapital

Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

	Bokført og lign.verdi
Fewcome AS	15 000,00

Note 5 - Markedsbaserte aksjer og fond

Omløpsaksjer

Noterte Norske

Equinor ASA	65 244,88
DNO ASA	28 011,50
Leroy Seafood Group	53 107,50
Mowi AS Nordnet	61 401,50
North Bridge Agri Invest AS	87 777,45
Storebrand	74 655,00
Storebrand	70 133,04
Yara International ASA	74 665,20
Yara International ASA	99 843,00

Noter for Holst Invest AS

Organisasjonsnr. 960162897



Holst Invest AS

Noter 2022

Nykode Therapeutics AS	35 500,00
Sum Noterte norske	650 339,07

Norske Fond

Alfred Berg Gambak	111 035,47
Alfred Berg Gambak	183 268,94
Alfred Berg Indeks I	114 226,80
Alfred Berg Nordic Gambak	107 578,19
BGF Generation Technology A2	63 668,89
DNB Global Indeks	210 001,03
Landkreditt utbytte	106 804,17
Odin Eiendom C	77 149,64
DNB Private Equity ASA	192 813,00
Sum norske fond	1 166 546,13

Utenlandske fond, innenfor EØS

JPMorgan Europe Technology (A) Dis	76 925,32
Mercer Global Small Cap Equity	129 700,58
Mercer Passiva Sustainable Global	304 051,78
Mercer Sustainable Global Equity	346 545,13
MGI Emerging Markets Equity	108 680,42
Tundra Sustainable Frontier Fund Q	56 613,65
Sum utenlandske fond, innenfor EØS	1 022 516,88

Sum aksjer og aksjefond	2 839 402,08
--------------------------------	---------------------

Note 6 - Markedsbaserte obligasjoner

Obligasjoner, rentefond

Alfred Berg Nordic High Yield ACC	111 756,05
Alfred Berg Obligasjon	76 581,83
Alfred Berg Nordic Investment Grade ACC D	168 710,41
Eika Kreditt	60 801,10
PLUSS Obligasjon	145 140,24
Artic Nordic Investment Grade D	151 479,81
Fondsfinans kreditt, rentefond	111 996,34
Sum obligasjoner, rentefond	826 465,78



Holst Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		30 008	0
Sum driftsinntekter		30 008	0
Driftskostnader			
Varekostnad		183 146	260 048
Lønnskostnad		619	619
Annen driftskostnad	1	121 649	105 202
Sum driftskostnader		305 414	365 869
DRIFTSRESULTAT		(275 406)	(365 869)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		499 827	1 447 644
Annen renteinntekt		818	109 696
Gevinst salg markedsb. finansiell oml.m.		0	119 260
Annen finansinntekt		128 257	258 475
Sum finansinntekter		628 902	1 935 076
Finanskostnader			
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m		1 010 892	922 766
Nedskr. av andre finansielle oml. midler		0	176 195
Sum finanskostnader		1 010 892	1 098 960
NETTO FINANSPOSTER		(381 990)	836 116
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(657 396)	470 247
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(2 842)	6 151
ORDINÆRT RESULTAT		(654 554)	464 096
ÅRSRESULTAT		(654 554)	464 096
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	(654 554)	464 096
SUM OVERFØRINGER		(654 554)	464 096



Holst Invest AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		77 250	77 250
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	15 000	17 663
Sum anleggsmidler		92 250	94 913
Omløpsmidler			
Andre fordringer		2 562	26 507
Markedsbaserte aksjer og fond	5	2 839 402	3 588 017
Markedsbaserte obligasjoner	6	826 466	1 073 005
Bankinnskudd, kontanter o.l.		85 518	174 478
Sum omløpsmidler		3 753 948	4 862 006
SUM EIENDELER		3 846 198	4 956 918
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital		1 270 000	1 720 000
Sum innskutt egenkapital		2 270 000	2 720 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 573 813	2 228 367
Sum opptjent egenkapital		1 573 813	2 228 367
Sum egenkapital		3 843 813	4 948 367
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	0	2 842
Sum avsetning for forpliktelser		0	2 842
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter		619	619
Annen kortsiktig gjeld		1 766	5 090
Sum kortsiktig gjeld		2 385	5 709
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 846 197	4 956 918

Oslo, 14.juni 2023

John Christian Lunde
Daglig leder/StyrelederChristian August Lunde
Styremedlem



**Årsregnskap 2022
for
Holst Invest AS**

Organisasjonsnr. 960162897

Utarbeidet av:
Arken Økonomitjenester AS
Godkjent regnskapsselskap
Tollbug 115 B
3041 DRAMMEN
Organisasjonsnr. 979365861

