



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 997 137
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAKI HOLDING AS
Forretningsadresse: Strandveien 20
1366 LYSAKER

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: Hilde S. Tjersland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2021

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, 26.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Utbytte		3 114 129	3 114 129
Renteinntekter	9	233 835	578 191
Sum inntekter		3 347 964	3 692 320
Kostnader			
Andre driftskostnader	2, 3, 9	34 795	39 109
Sum kostnader		34 795	39 109
Driftsresultat		3 313 169	3 653 211
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			152
Sum finansinntekter			152
Annen rentekostnad	9	2 083	2 373
Sum finanskostnader		2 083	2 373
Netto finans		-2 083	-2 221
Ordinært resultat før skattekostnad		3 311 086	3 650 990
Skattekostnad på ordinært resultat	4	64 033	138 629
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 247 053	3 512 361
Årsresultat		3 247 053	3 512 361
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	3 247 053	3 512 361
Sum overføringer og disponeringer		3 247 053	3 512 361



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	24 698 901	24 698 901
Sum finansielle anleggsmidler		24 698 901	24 698 901
Sum anleggsmidler		24 698 901	24 698 901
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	6	18 119 897	14 946 037
Sum fordringer		18 119 897	14 946 037
Sum omløpsmidler		18 119 897	14 946 037
SUM EIENDELER		42 818 798	39 644 938
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	120 000	120 000
Overkurs	8	1 514 884	1 514 884
Sum innskutt egenkapital		1 634 884	1 634 884
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	40 926 989	37 679 935
Sum opptjent egenkapital		40 926 989	37 679 935
Sum egenkapital		42 561 873	39 314 819



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	64 033	138 629
Annen kortsiktig gjeld	6	192 892	191 489
Sum kortsiktig gjeld		256 925	330 118
Sum gjeld		256 925	330 118
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		42 818 798	39 644 938



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 491108

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 997 137
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAKI HOLDING AS
Forretningsadresse: Strandveien 20
1366 LYSAKER

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: Hilde S. Tjersland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2021

Revisjon

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, 15.07.2021

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: 988 997 137
HAKI HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Utbytte		3 114 129	3 114 129
Renteinntekter	9	233 835	578 191
Sum inntekter		3 347 964	3 692 320
Kostnader			
Andre driftskostnader	2, 3, 9	34 795	39 109
Sum kostnader		34 795	39 109
Driftsresultat		3 313 169	3 653 211
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			152
Sum finansinntekter			152
Annen rentekostnad	9	2 083	2 373
Sum finanskostnader		2 083	2 373
Netto finans		-2 083	-2 221
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	64 033	138 629
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 247 053	3 512 361
Årsresultat		3 247 053	3 512 361
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	3 247 053	3 512 361
Sum overføringer og disponeringer		3 247 053	3 512 361



Organisasjonsnr: 988 997 137
HAKI HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	5	24 698 901	24 698 901
Sum finansielle anleggsmidler		24 698 901	24 698 901
Sum anleggsmidler		24 698 901	24 698 901

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre fordringer	6	18 119 897	14 946 037
Sum fordringer		18 119 897	14 946 037
Sum omløpsmidler		18 119 897	14 946 037

SUM EIENDELER		42 818 798	39 644 938
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 8	120 000	120 000
Overkurs	8	1 514 884	1 514 884
Sum innskutt egenkapital		1 634 884	1 634 884

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	40 926 989	37 679 935
Sum opptjent egenkapital		40 926 989	37 679 935

Sum egenkapital		42 561 873	39 314 819
-----------------	--	------------	------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---

Kortsiktig gjeld

Betalbar skatt	4	64 033	138 629
Annen kortsiktig gjeld	6	192 892	191 489
Sum kortsiktig gjeld		256 925	330 118

Sum gjeld		256 925	330 118
-----------	--	---------	---------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		42 818 798	39 644 938
---------------------------------	--	-------------------	-------------------





Organisasjonsnr: 988 997 137
HAKI HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1200.00	120000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Harald Henrik Gerner	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Styrets leder eier alle aksjene.

Note

2

Lønn og ytelser

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>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Selskapet har ikke egne ansatte og selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------	--------------	------------------



	15000.00	11970.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15000.00	11970.00

Note

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

Det er ikke gitt lån, stilt sikkerhet eller utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til aksjeeiere eller styrets medlemmer.



Til generalforsamlingen i Haki Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Haki Holding AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter 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 2020, 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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.

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Haki Holding AS



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 6. mai 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Geir Haglund
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Haglund, Geir	BANKID_MOBILE	2021-05-18 09:13

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Haki Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet. Gevinst ved salg av investeringer inntektsføres i det året salget skjer. Salget vil anses skjedd i det risiko og kontroll over investeringen og dens verdiutvikling er gått over til kjøper. Utbytte inntektsføres i det året det er opptjent (beslutningstidspunktet). Renteinntekter knyttet til investeringer inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Markedsbaserte verdipapirer bokføres til virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Langsiktige plasseringer

Langsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som anleggsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen driftsinntekt.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Haki Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ikke egne ansatte og selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån, stilt sikkerhet eller utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til aksjeeiere eller styrets medlemmer.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2020	2019
Revisjon	15 000	11 970

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Driftskostnader

	2020	2019
Regnskapsførerhonorar	18 756	26 256
Revisorhonorar	15 000	11 970
Andre driftskostnader	1 039	883
Sum	<u>34 795</u>	<u>39 109</u>

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2020	2019
Betalbar skatt	<u>64 033</u>	<u>138 629</u>
Årets totale skattekostnad	<u>64 033</u>	<u>138 629</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	3 311 086	3 650 990
Permanente forskjeller	680	-152
3% av skattefrie inntekter på utbytter	93 424	93 424
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	<u>-3 114 129</u>	<u>-3 114 129</u>
Årets skattegrunnlag	<u>291 061</u>	<u>630 133</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	64 033	138 629



Haki Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Oversikt over permanente forskjeller

	2020	2019
Rentekostnad på utlignet skatt	680	0
Renteinntekt på tilbakebetalt skatt	0	-152
Sum permanente forskjeller	680	-152

Note 5 - Aksjer i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Bokført verdi	Markedsverdi
AS Uranus Holding	21 082 343	21 082 343	100 993 841
Toluma Norden AS	2 111 664	2 111 664	6 508 845
Toluma Global AS	901 694	901 694	2 418 885
Toluma Invest AS	603 200	603 200	1 368 128
Sum	24 698 901	24 698 901	111 289 699

Note 6 - Fordringer og gjeld

Andre fordringer	2020	2019
Innskudd Toluma AS	18 119 897	14 946 037
Sum	18 119 897	14 946 037

Gjeld til aksjonær	2020	2019
Lån til aksjonær	192 892	191 489
Sum	192 892	191 489

Det beregnes skjermingsrente på gjeld til aksjonær. Det er ikke stillet sikkerhet for lånet.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 200 kr	120 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Harald Henrik Gerner	100	100 %	100 %

Styrets leder eier alle aksjene.



Haki Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	120 000	1 514 884	37 679 935	39 314 819
Årsresultat	0	0	3 247 053	3 247 053
Egenkapital 31.12.2020	120 000	1 514 884	40 926 989	42 561 873

Note 9 - Nærstående parter

Se note 6 for mellomværende med nærstående.

Selskapets transaksjoner med nærstående parter:

Regnskapsførsel	18 756
Skjermingsrente H.H.Gerner	1 403
Rente Toluma AS	233 835

Note 10 - Hendelser etter balansedagen

Norge og resten av verden, er rammet av korona-viruset. I 2020 har effekten av dette vært volatile finansmarkeder, men selskapet har klart seg godt til stross for volatiliteten. Det er ikke usannsynlig at så vel verdier som kontantstrøm fremdeles kan bli midlertidig negativt påvirket som følge av dette også i 2021. Forutsetningene er dog til stede for at selskapet vil kunne klare seg godt i de markedene det opererer de neste årene og på lang sikt. Med en profesjonell forvaltning samt gode og attraktive investeringer for å sikre porteføljens samlede potensial fremover, er det ikke foretatt nedskrivninger eller avsetninger i regnskapene pr 31.12.2020 for å hensynta eventuelle virkninger selskapet måtte oppleve som følge av koronaviruset.