



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 709 662
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SA HAUGEN AS
Forretningsadresse: Midtunhaugen 219
5224 NESTTUN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Georg Gradovtsev
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		70 457	66 181
Sum kostnader	1, 2	70 457	66 181
Driftsresultat		-70 457	-66 181
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 329	9 934
Annen finansinntekt		230 049	916 344
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	3	522 983	44 919
Sum finansinntekter		756 361	971 196
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	3	44 919	308 799
Annen rentekostnad		4 789	154
Annen finanskostnad			261 160
Sum finanskostnader		49 708	570 113
Netto finans		706 653	401 083
Ordinært resultat før skattekostnad		636 196	334 902
Skattekostnad på ordinært resultat		35 152	96 469
Ordinært resultat etter skattekostnad		601 044	238 433
Årsresultat		601 044	238 433
Totalresultat		601 044	238 433
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		601 044	238 433
Sum overføringer og disponeringer		601 044	238 433



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	1 267 500	1 267 500
Andre fordringer		32 088	
Sum finansielle anleggsmidler		1 299 588	1 267 500
Sum anleggsmidler		1 299 588	1 267 500
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3	7 574 178	5 069 573
Sum investeringer		7 574 178	5 069 573
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 265 259	4 640 704
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 265 259	4 640 704
Sum omløpsmidler		8 839 437	9 710 277
SUM EIENDELER		10 139 025	10 977 777

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Overkurs		96 600	96 600
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		196 600	196 600
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 878 796	10 677 752
Sum opptjent egenkapital		9 878 796	10 677 752
Sum egenkapital	4	10 075 396	10 874 352
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 522	
Betalbar skatt		35 152	96 470
Annen kortsiktig gjeld		6 955	6 955
Sum kortsiktig gjeld	5	63 628	103 425
Sum gjeld		63 628	103 425
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6	10 139 025	10 977 777



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 598239

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 709 662
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SA HAUGEN AS
Forretningsadresse: Midtunhaugen 219
5224 NESTUN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Georg Gradovtsev
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 09.07.2022

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: 988 709 662
SA HAUGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		70 457	66 181
Sum kostnader	1, 2	70 457	66 181
Driftsresultat		-70 457	-66 181
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 329	9 934
Annen finansinntekt		230 049	916 344
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi 3		522 983	44 919
Sum finansinntekter		756 361	971 196
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi 3		44 919	308 799
Annen rentekostnad		4 789	154
Annen finanskostnad			261 160
Sum finanskostnader		49 708	570 113
Netto finans		706 653	401 083
Ordinært resultat før skattekostnad		636 196	334 902
Skattekostnad på ordinært resultat		35 152	96 469
Ordinært resultat etter skattekostnad		601 044	238 433
Årsresultat		601 044	238 433
Totalresultat		601 044	238 433
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		601 044	238 433
Sum overføringer og disponeringer		601 044	238 433



Organisasjonsnr: 988 709 662
SA HAUGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i			
tilknyttet selskap	3	1 267 500	1 267 500
Andre fordringer		32 088	
Sum finansielle anleggsmidler		1 299 588	1 267 500
Sum anleggsmidler		1 299 588	1 267 500
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Andre markedsbaserte			
finansielle instrumenter	3	7 574 178	5 069 573
Sum investeringer		7 574 178	5 069 573
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 265 259	4 640 704
Sum omløpsmidler		8 839 437	9 710 277
SUM EIENDELER		10 139 025	10 977 777
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Overkurs		96 600	96 600
Annen innskutt egenkapital		0	0



Sum innskutt egenkapital		196 600	196 600
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 878 796	10 677 752
Sum opptjent egenkapital		9 878 796	10 677 752
Sum egenkapital	4	10 075 396	10 874 352
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 522	
Betalbar skatt		35 152	96 470
Annen kortsiktig gjeld		6 955	6 955
Sum kortsiktig gjeld	5	63 628	103 425
Sum gjeld		63 628	103 425
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6	10 139 025	10 977 777



Organisasjonsnr: 988 709 662
SA HAUGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Finansielle instrumenter er vurdert til virkelig verdi. Virkelig verdi fastsettes i henhold til verdien som er observerbar i markedet på balansedagen. Tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede. Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

**Note**

2

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader****Mer om årsverk og lønn**

Selskapet har ingen ansatte, og er følgelig ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning. Per 31.12.2021 er det ikke gitt lån til aksjonærer eller nærstående.

<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**

<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>	

Note

3

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Alfred Berg Global	332298.00	31865.00
Alfred Berg Income	395916.00	-7152.00
Alfred Berg Høyrente C	3484381.00	144701.00
Holberg Global A	472360.00	72360.00



Holberg Global A Valutasikret	525992.00	66093.00
Holberg Kreditt A	1137831.00	49553.00
ODIN Global C	226856.00	26856.00
SPV Aksje	887899.00	98050.00
Alfred Berg Nordic Investment		-14474.00
Naxys Technologies AS	1267500.00	
Alfred Berg Gambak	110645.00	10212.00
Sum	Virk. Verdi	Verdiendring
	8841678.00	478064.00

Mer om finansielle instrumenter

Investeringer i verdipapirfond (finansielle omløpsmidler) har pr 31.12.2021 bokført verdi på kr 7 574 178. Investering i tilknyttet selskap Naxys Technologies AS org.nr. 925573078 med kr 1 267 500 tilsvarer 12 675 aksjer og eier-/stemmeandel 19,5 %. Selskapet ble stiftet i Bergen den 05.08.2020 med aksjekapital på kr 6 500 000. Det er ikke avlagt årsregnskap til det tilknyttede selskapet pr dato for avleggelse av dette årsregnskapet.

Beskrivelse av finansielle derivater

Note

4

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

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Selskapet har én aksjeklasse, med 100 aksjer pålydende kr 1 000 eid av eneaksjonær Svein Arild Haugen. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Note

5

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant



Mer om gjeld

Selskapets annen kortsiktig gjeld består av gjeld til aksjonær på kr 6 955 som er ikke renteberegnet.

Note

6

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se i eget vedlegg.



Til generalforsamlingen i SA Haugen AS

Uavhengig revisors beretning for 2021

Konklusjon

Vi har revidert SA Haugen AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 601 044. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 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 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.

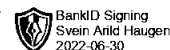
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Bergen, 28.06.2022
Collegium Revisjon AS

Anne Mette Lyssand
statsautorisert revisor



Årsoppgjør rapport



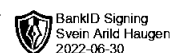
SA HAUGEN AS

2021

SA HAUGEN AS Org.nr. 988709662



Resultatregnskap



SA HAUGEN AS

	Note	2021	2020
Annen driftskostnad		70 457	66 181
Sum driftskostnad	1, 2	70 457	66 181
Driftsresultat		-70 457	-66 181
Annen renteinntekt		3 329	9 934
Annen finansinntekt		230 049	916 344
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler	3	522 983	44 919
Sum finansinntekter		756 361	971 196
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler	3	44 919	308 799
Annen rentekostnad		4 789	154
Annen finanskostnad		0	261 160
Sum finanskostnader		49 708	570 113
Sum netto finansposter		706 653	401 083
Ordinært resultat før skattekostnad		636 196	334 902
Skattekostnad på ordinært resultat		35 152	96 469
Ordinært resultat		601 044	238 433
Årsresultat		601 044	238 433
Overført annen egenkapital		601 044	238 433
Sum disponert		601 044	238 433



Balanse

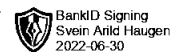


SA HAUGEN AS

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i tilknyttet selskap	3	1 267 500	1 267 500
Langsiktige fordringer		32 088	0
Sum finansielle anleggsmidler		1 299 588	1 267 500
Sum anleggsmidler		1 299 588	1 267 500
Omløpsmidler			
Fordringer			
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3	7 574 178	5 069 573
Sum investeringer		7 574 178	5 069 573
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 265 259	4 640 704
Sum omløpsmidler		8 839 437	9 710 277
Sum eiendeler		10 139 025	10 977 777



Balanse



SA HAUGEN AS

	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		96 600	96 600
Sum innskutt egenkapital		196 600	196 600
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 878 796	10 677 752
Sum opptjent egenkapital		9 878 796	10 677 752
Sum egenkapital	4	10 075 396	10 874 352
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 522	0
Betalbar skatt		35 152	96 470
Annen kortsiktig gjeld		6 955	6 955
Sum kortsiktig gjeld	5	63 629	103 425
Sum gjeld		63 629	103 425
Sum egenkapital og gjeld	6	10 139 025	10 977 777

Bergen, 31.12.2021 / 28.06.2022
signert elektronisk for SA HAUGEN AS

Svein Arild Haugen
Styrets leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet.

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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Finansielle instrumenter er vurdert til virkelig verdi. Virkelig verdi fastsettes i henhold til verdien som er observerbar i markedet på balansedagen.

Tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note 2 Årsverk, lønn og ytelser

Antall årsverk i regnskapsåret: 0

Mer om årsverk og lønn

Selskapet har ingen ansatte, og er følgelig ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning. Per 31.12.2021 er det ikke gitt lån til aksjonærer eller nærstående.



2021

Noter til årsregnskap



Note 3 Finansielle instrumenter

Eiendel	Virkelig verdi	Periodens resultatførte verdiendring
Alfred Berg Gambak	110 645	10 212
Alfred Berg Global	332 298	31 865
Alfred Berg Income	395 916	-7 152
Alfred Berg Høyrente C	3 484 381	144 701
Holberg Global A	472 360	72 360
Holberg Global A Valutasikret	525 992	66 093
Holberg Kreditt A	1 137 831	49 553
ODIN Global C	226 856	26 856
SPV Aksje	887 899	98 050
Alfred Berg Nordic Investment		-14 474
Naxys Technologies AS	1 267 500	
Sum	8 841 678	478 064

Mer om finansielle instrumenter

Investeringer i verdipapirfond (finansielle omløpsmidler) har pr 31.12.2021 bokført verdi på kr 7 574 178.

Investering i tilknyttet selskap Naxys Technologies AS org.nr. 925573078 med kr 1 267 500 tilsvarer 12 675 aksjer og eier-/stemmeandel 19,5 %.

Selskapet ble stiftet i Bergen den 05.08.2020 med aksjekapital på kr 6 500 000. Det er ikke avlagt årsregnskap til det tilknyttede selskapet pr dato for avleggelse av dette årsregnskapet.

Note 4 Beholdning av egne aksjer

Mer om aksjer

Selskapet har én aksjeklasse, med 100 aksjer pålydende kr 1 000 eid av eneaksjonær Svein Arild Haugen. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Note 5 Gjeld

Mer om gjeld

Selskapets annen kortsiktig gjeld består av gjeld til aksjonær på kr 6 955 som er ikke renteberegnet.

Note 6 Skatt, egenkapital

Skattekostnad fremkommer slik:

	Årets	Fjorårets
Skatt på årets resultat	35 152	96 469
Årets skattekostnad	35 152	96 469

988709662



2021

Noter til årsregnskap

SA  BankID Signing
Svein Arild Haugen
2022-06-30

Beregning av skattepliktig inntekt:

	Årets	Fjorårets
Resultat før skatter	636 195	334 902
Permanente forskjeller	-476 414	103 593
Årets skattegrunnlag	159 781	438 495
Betalbar skatt	35 151	96 468
Skyldig betalbar skatt	35 151	96 468

Endring egenkapital:

	Årets	Fjorårets
Egenkapital 01.01.	10 874 352	10 635 919
Tilført fra årets resultat	601 044	238 433
Tilleggsutbytte	-1 400 000	0
Egenkapital 31.12.	10 075 396	10 874 352

988709662