



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 935 220
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERBO INVEST AS
Forretningsadresse: Kringsjøvegen 21A
7032 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Kristin Grøntvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.09.2021

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, 02.09.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 174 000 | 174 000 |
| Inntekt fra investeringsvirksomhet | 11 | 527 981 | 345 564 |
| Sum inntekter | | 701 981 | 519 564 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 260 750 | 437 359 |
| Annen driftskostnad | 2 | 249 245 | 392 997 |
| Sum kostnader | | 509 995 | 830 356 |
| Driftsresultat | | 191 986 | -310 792 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 112 047 | 136 829 |
| Annen finansinntekt | 6 | | |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 6 | | |
| Sum finansinntekter | | 112 047 | 136 829 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 6 | | |
| Annen rentekostnad | | 522 | 96 |
| Annen finanskostnad | 6 | | |
| Sum finanskostnader | | 522 | 96 |
| Netto finans | | 111 525 | 136 733 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 303 511 | -174 058 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 303 511 | -174 058 |
| Årsresultat | | 303 511 | -174 058 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 303 511 | -174 058 |
| Totalresultat | | 303 511 | -174 058 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|----------------|-----------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 3 000 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 303 511 | |
| Overført fra annen egenkapital | | | -3 174 058 |
| Sum overføringer og disponeringer | 9 | 303 511 | -174 058 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 498 200 | 498 200 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 4 | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 10 | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 4 | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 10 | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 5 | 430 239 | 274 975 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 928 439 | 773 175 |
| Sum anleggsmidler | | 928 439 | 773 175 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 358 668 | 235 706 |
| Andre kortsiktige fordringer | 2 | 11 429 | 9 046 |
| Konsernfordringer | 10 | 2 455 391 | 2 503 386 |
| Sum fordringer | | 2 825 487 | 2 748 138 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 5 | | |
| Markedsbaserte aksjer | 6 | 10 866 591 | 6 455 865 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 5, 6 | | |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 5, 6 | | |
| Sum investeringer | | 10 866 591 | 6 455 865 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 6 325 869 | 10 963 361 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 325 869 | 10 963 361 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| Sum omløpsmidler | | 20 017 947 | 20 167 364 |
| SUM EIENDELER | | 20 946 386 | 20 940 539 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| Aksjekapital | 8, 9 | 2 620 004 | 2 620 004 |
| Overkurs | 9 | 4 308 706 | 4 308 706 |
| Sum innskutt egenkapital | | 6 928 710 | 6 928 710 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Annen egenkapital | 9 | 11 247 031 | 10 943 520 |
| Sum opptjent egenkapital | | 11 247 031 | 10 943 520 |

Sum egenkapital

18 175 741 **17 872 230**

Gjeld

Langsiktig gjeld

| | | | |
|-------------------------------|----|----------|----------|
| Utsatt skatt | 3 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 10 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |

Kortsiktig gjeld

| | | | |
|-----------------------------|----|------------------|------------------|
| Leverandørgjeld | | 2 697 | 2 994 |
| Betalbar skatt | 3 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 31 733 | 32 259 |
| Utbytte | 9 | | 3 000 000 |
| Kortsiktig konserngjeld | 10 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2 736 214 | 33 056 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 770 645 | 3 068 309 |

Sum gjeld

2 770 645 **3 068 309**



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 20 946 386 | 20 940 539 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 879518

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 935 220
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERBO INVEST AS
Forretningsadresse: Kringsjøåvegen 21A
7032 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Kristin Grøntvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.09.2021

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, 27.10.2021



Organisasjonsnr: 988 935 220
HERBO INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 174 000 | 174 000 |
| Inntekt fra investeringsevirkosomhet | 11 | 527 981 | 345 564 |
| Sum inntekter | | 701 981 | 519 564 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 260 750 | 437 359 |
| Annen driftskostnad | 2 | 249 245 | 392 997 |
| Sum kostnader | | 509 995 | 830 356 |
| Driftsresultat | | 191 986 | -310 792 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 112 047 | 136 829 |
| Annen finansinntekt | 6 | | |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 6 | | |
| Sum finansinntekter | | 112 047 | 136 829 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 6 | | |
| Annen rentekostnad | | 522 | 96 |
| Annen finanskostnad | 6 | | |
| Sum finanskostnader | | 522 | 96 |
| Netto finans | | 111 525 | 136 733 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 303 511 | -174 058 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 303 511 | -174 058 |
| Årsresultat | | 303 511 | -174 058 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 303 511 | -174 058 |
| Totalresultat | | 303 511 | -174 058 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 3 000 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 303 511 | |



| | | | |
|--|----------|----------------|-----------------|
| Overført fra annen egenkapital | | | -3 174 058 |
| Sum overføringer og disponeringer | 9 | 303 511 | -174 058 |



Organisasjonsnr: 988 935 220
HERBO INVEST AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 498 200 | 498 200 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 4 | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 10 | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 4 | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 10 | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 5 | 430 239 | 274 975 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 928 439 | 773 175 |
| Sum anleggsmidler | | 928 439 | 773 175 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 358 668 | 235 706 |
| Andre kortsiktige fordringer | 2 | 11 429 | 9 046 |
| Konsernfordringer | 10 | 2 455 391 | 2 503 386 |
| Sum fordringer | | 2 825 487 | 2 748 138 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 5 | | |
| Markedsbaserte aksjer | 6 | 10 866 591 | 6 455 865 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 5, 6 | | |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 5, 6 | | |
| Sum investeringer | | 10 866 591 | 6 455 865 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 7 | 6 325 869 | 10 963 361 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 325 869 | 10 963 361 |



| | | | |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Sum omløpsmidler | | 20 017 947 | 20 167 364 |
| SUM EIENDELER | | 20 946 386 | 20 940 539 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8, 9 | 2 620 004 | 2 620 004 |
| Overkurs | 9 | 4 308 706 | 4 308 706 |
| Sum innskutt egenkapital | | 6 928 710 | 6 928 710 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 11 247 031 | 10 943 520 |
| Sum opptjent egenkapital | | 11 247 031 | 10 943 520 |
| Sum egenkapital | | 18 175 741 | 17 872 230 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 10 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 2 697 | 2 994 |
| Betalbar skatt | 3 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 31 733 | 32 259 |
| Utbytte | 9 | | 3 000 000 |
| Kortsiktig konserngjeld | 10 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2 736 214 | 33 056 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 770 645 | 3 068 309 |
| Sum gjeld | | 2 770 645 | 3 068 309 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 20 946 386 | 20 940 539 |



Organisasjonsnr: 988 935 220
HERBO INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00



Årsregnskap 2020
Herbo Invest AS



Resultatregnskap

Herbo Invest AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|----------------|-----------------|
| Salgsinntekt | | 174 000 | 174 000 |
| Inntekt fra investeringsvirksomhet | 11 | 527 981 | 345 564 |
| Sum driftsinntekter | | 701 981 | 519 564 |
| Lønnskostnad | 2 | 260 750 | 437 359 |
| Annen driftskostnad | 2 | 249 245 | 392 997 |
| Sum driftskostnader | | 509 995 | 830 356 |
| Driftsresultat | | 191 986 | -310 792 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 112 047 | 136 829 |
| Annen rentekostnad | | 522 | 96 |
| Resultat av finansposter | | 111 525 | 136 733 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 303 511 | -174 058 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 0 | 0 |
| Årsresultat | | 303 511 | -174 058 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til utbytte | | 0 | 3 000 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 303 511 | 0 |
| Overført fra annen egenkapital | | 0 | 3 174 058 |
| Sum overføringer | 9 | 303 511 | -174 058 |



Balanse
Herbo Invest AS

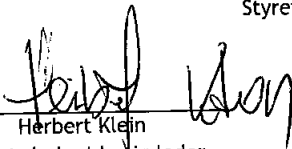
| Eiendeler | Note | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Investeringer i datterselskap | 4 | 498 200 | 498 200 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 5 | 430 239 | 274 975 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>928 439</u> | <u>773 175</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>928 439</u> | <u>773 175</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | | 358 668 | 235 706 |
| Andre kortsiktige fordringer | 2 | 11 429 | 9 046 |
| Konsernfordringer | 10 | 2 455 391 | 2 503 386 |
| Sum fordringer | | <u>2 825 487</u> | <u>2 748 138</u> |
| <i>Investeringer</i> | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 6 | 10 866 591 | 6 455 865 |
| Sum investeringer | | <u>10 866 591</u> | <u>6 455 865</u> |
| <i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i> | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 6 325 869 | 10 963 361 |
| Sum bankinnskudd, kontanter o.l | | <u>6 325 869</u> | <u>10 963 361</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>20 017 947</u> | <u>20 167 364</u> |
| Sum eiendeler | | <u>20 946 386</u> | <u>20 940 539</u> |



Balanse
Herbo Invest AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 8, 9 | 2 620 004 | 2 620 004 |
| Overkurs | 9 | 4 308 706 | 4 308 706 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>6 928 710</u> | <u>6 928 710</u> |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 11 247 031 | 10 943 520 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>11 247 031</u> | <u>10 943 520</u> |
| Sum egenkapital | | <u>18 175 741</u> | <u>17 872 230</u> |
| Gjeld | | | |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 2 697 | 2 994 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 31 733 | 32 259 |
| Utbytte | 9 | 0 | 3 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2 736 214 | 33 056 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>2 770 645</u> | <u>3 068 309</u> |
| Sum gjeld | | <u>2 770 645</u> | <u>3 068 309</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>20 946 386</u> | <u>20 940 539</u> |

Trondheim, 27.08.2021
Styret i Herbo Invest AS


Herbert Klein
Styrets leder/daglig leder


Kristin Grøntvedt
styremedlem



Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående

Kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer

For kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer brukes markedsverdi prinsippet. Verdien i balansen tilsvarende markedsverdien av investeringene pr. 31.12. Mottatte utdelinger, og realiserte og urealiserte gevinster/tap, resultatføres som driftsinntekt.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Organisasjonsnr: 988 935 220



Noter til regnskapet 2020

Konsern

Små foretak kan unnlate å avlegge konsernregnskap og selskapet har derfor valgt ikke å sette opp konsernregnskap.

Ut i fra regnskapslovens regler vil selskapet og konsernet for øvrig komme inn under reglene for små foretak.

Konsernet består av følgende selskap pe 31.12.2020:

| | |
|-------------------|----------------|
| Herbo Invest AS | Morselskapet |
| Sørenga 11 AS | 100% eierandel |
| Event Catering AS | 100% eierandel |



Noter til regnskapet 2020

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 213 668 | 371 361 |
| Arbeidsgiveravgift | 31 818 | 50 810 |
| Pensjonskostnader | 15 265 | 15 187 |
| Andre ytelser | 0 | 0 |
| Sum | 260 750 | 437 359 |

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret

| | | |
|--|---|---|
| | 1 | 1 |
|--|---|---|

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styret |
|------------------------------|----------------|----------|
| Lønn | 169 677 | 0 |
| Pensjonsutgifter | 15 265 | 0 |
| Styrehonorar | 0 | 0 |
| Annen godtgjørelse | 0 | 0 |
| Sum | 184 942 | 0 |

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets har opprettet en pensjonsordninger.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 40 850 ekskl.mva.

| | |
|--------------------------------|---------------|
| Lovpålagt revisjon | 33 850 |
| Andre tjenester | 7 000 |
| Sum honorar til revisor | 40 850 |



Noter til regnskapet 2020

Note 3 Skatt

| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
|--|-----------------|-----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 303 511 | -174 058 |
| Permanente forskjeller | -468 370 | -231 234 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 24 777 | 111 447 |
| Skattepliktig inntekt | -140 082 | -293 846 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

| | 2020 | 2019 | Endring |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | 16 502 | 21 713 | 5 211 |
| Fordringer | -235 058 | -215 492 | 19 566 |
| Sum | -218 556 | -193 779 | 24 777 |
| Aksjer og andre verdipapirer | 89 231 | 0 | -89 231 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -892 952 | -752 870 | 140 082 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 1 022 277 | 946 648 | -75 629 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | 0 | 0 | -1 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

Av forsikrighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel



Noter til regnskapet 2020

Note 4 Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i datterselskap regnskapsføres etter kostmetoden.

| Selskap | Forretnings- kontor | Eier- /stemmeandel | EK pr. 01.01 | Årets resultat | EK pr. 31.12 |
|-------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| Sørenga 11 AS | Trondheim | 100 % | 219 506 | -12 696 | 206 810 |
| Event Catering AS | Trondheim | 100 % | * | * | * |

* Vi mangler regnskap for selskapet

Selskapet faller inn under reglene for små foretak og konsernregnskap er ikke utarbeidet i medhold av regnskapslovens § 3-2, 4. ledd.

Aksjeinvestering i Event Catering er nedskrevet med kr 258 060 pr 31.12 til kr 0.

Note 5 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

| | Anskaffelseskost | Balansført verdi |
|----------------------|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | |
| Folkeinvest AS | 646 471 | 399 960 |
| Wavefoil AS | 24 975 | 24 975 |
| Tipio AS | 5 304 | 5 304 |
| Sum | 676 750 | 430 239 |

Note 6 Markedsbaserte verdipapirer

| Selskap | Anskaffelses kost | Periodens verdiendring | Virkelig verdi |
|---|-------------------|---------------------------|-------------------|
| Sparebank 1 Kapitalforvaltning, Aktiv Allokering | 6 000 000 | 323 846 | 7 042 228 |
| Sparebank 1 Kapitalforvaltning, Aktive fond | 5 000 000 | 61 852 | 5 061 852 |
| Sparebank 1 Kapitalforvaltning, Egenkapitalbevis | 1 000 000 | 82 820 | 1 082 820 |
| Sum | 12 000 000 | 468 518 | 13 186 900 |

Per 31.12.2020 er kr 2 320 310 av plasseringen innestående på bankkonto.



Noter til regnskapet 2020

Note 7 Bankinnskudd

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------|------|--------|
| Bundne skattetrekksmidler | 5 | 17 027 |

Skyldig skattetrekk per 2020 kr 0.

Note 8 Antall aksjer, aksjeeiere m

| Aksjekapital | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 1 910 | 1 372 | 2 620 004 |

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

| Aksjonærer: | | Antall aksjer | Eierandel |
|---------------|------------------------------|---------------|--------------|
| Herbert Klein | Daglig leder og styreformann | 1 910 | 100 % |
| Sum | | 1 910 | 100 % |

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Note 9 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Pr. 01.01 | 2 620 004 | 4 308 706 | 10 943 520 | 17 872 230 |
| Foreslått utbytte | | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | | 303 511 | 303 511 |
| Pr 31.12 | 2 620 004 | 4 308 706 | 11 247 031 | 18 175 741 |



Noter til regnskapet 2020

Note 10 Mellomværende med selskap i samme konsern

| Fordringer | 2020 | 2019 |
|-------------------|-------------|-------------|
| Kundefordringer | 353 206 | 38 748 |
| Andre fordringer | 2 455 391 | 2 503 386 |

Herbo Invest AS administrerer konsernet. I 2020 er det inntektsført kr 174 000 for denne tjenesten.

Note 11 Inntekt fra investeringsvirksomhet

| | |
|---|----------------|
| Inntekter fra investeringsaktiviteter består av følgende: | 2020 |
| Renter | 69 020 |
| Gevinst aksjesalg | 131 766 |
| Tap aksjesalg | -29 319 |
| Verdiendring aksjer | 356 514 |
| SUM inntekter fra investeringsaktiviteter | 527 981 |



BDO AS
Klæbuveien 127B
7031 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Herbo Invest AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Herbo Invest AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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 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 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.



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.

BDO AS

Gunhild Kveine
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 0Q0QY-T0WTA-P0J5O-T58X6-S4X87-3H0KD



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."

Gunhild Kveine

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5994-4-479568

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-09-21 16:47:05 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 000QY-T0WTA-P0J50-T58X6-S4X87-3HOKD

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>