



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 785 300
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEREDITAS CAPITAL AS
Forretningsadresse: Klostergata 16
7030 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: Jan Arvid Kvam
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.07.2021

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, 15.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	61 811	77 110
Sum kostnader		61 811	77 110
Driftsresultat		-61 811	-77 110
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	3	175 664	264 809
Annen finansinntekt	4	114 159	142 155
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	4		80 611
Sum finansinntekter		289 823	487 575
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	4	698 984	
Annen rentekostnad			69
Annen finanskostnad			1 351 002
Sum finanskostnader		698 984	1 351 071
Netto finans		-409 161	-863 496
Ordinært resultat før skattekostnad		-470 973	-940 606
Ordinært resultat etter skattekostnad		-470 973	-940 606
Årsresultat		-470 973	-940 606
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-470 973	-940 606
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			2 500 000
Overføringer annen egenkapital	6	-470 973	-3 440 606
Sum overføringer og disponeringer		-470 973	-940 606



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	5 335 500	5 089 500
Andre fordringer	3		2 507 391
Sum finansielle anleggsmidler		5 335 500	7 596 891
Sum anleggsmidler		5 335 500	7 596 891
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		15 764	47 474
Sum fordringer		15 764	47 474
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	2 583 869	3 576 645
Markedsbaserte obligasjoner	4	1 875 267	2 332 500
Andre finansielle instrumenter	4	2 000 000	1 980 674
Sum investeringer		6 459 135	7 889 819
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 134 243	5 381 430
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 134 243	5 381 430
Sum omløpsmidler		12 609 142	13 318 724
SUM EIENDELER		17 944 642	20 915 615

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	200 000	200 000
Overkurs	6	2 685 534	2 685 534
Sum innskutt egenkapital		2 885 534	2 885 534
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	15 059 108	15 530 081
Sum opptjent egenkapital		15 059 108	15 530 081
Sum egenkapital		17 944 642	18 415 615
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Utbytte			2 500 000
Sum kortsiktig gjeld			2 500 000
Sum gjeld		0	2 500 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 944 642	20 915 615



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 547140

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 785 300
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEREDITAS CAPITAL AS
Forretningsadresse: Klostergata 16
7030 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: Jan Arvid Kvam
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.07.2021

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, 28.07.2021

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: 996 785 300
HEREDITAS CAPITAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	61 811	77 110
Sum kostnader		61 811	77 110
Driftsresultat		-61 811	-77 110
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	3	175 664	264 809
Annen finansinntekt	4	114 159	142 155
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	4		80 611
Sum finansinntekter		289 823	487 575
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	4	698 984	
Annen rentekostnad			69
Annen finanskostnad			1 351 002
Sum finanskostnader		698 984	1 351 071
Netto finans		-409 161	-863 496
Ordinært resultat før skattekostnad		-470 973	-940 606
Ordinært resultat etter skattekostnad		-470 973	-940 606
Årsresultat		-470 973	-940 606
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-470 973	-940 606
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			2 500 000
Overføringer annen egenkapital	6	-470 973	-3 440 606
Sum overføringer og disponeringer		-470 973	-940 606



Organisasjonsnr: 996 785 300
HEREDITAS CAPITAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	9	5 335 500	5 089 500
Andre fordringer	3		2 507 391
Sum finansielle anleggsmidler		5 335 500	7 596 891
Sum anleggsmidler		5 335 500	7 596 891

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer		15 764	47 474
Sum fordringer		15 764	47 474

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	4	2 583 869	3 576 645
Markedsbaserte obligasjoner	4	1 875 267	2 332 500
Andre finansielle instrumenter	4	2 000 000	1 980 674
Sum investeringer		6 459 135	7 889 819

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		6 134 243	5 381 430
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 134 243	5 381 430

Sum omløpsmidler 12 609 142 13 318 724

SUM EIENDELER 17 944 642 20 915 615

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	2	200 000	200 000
Overkurs	6	2 685 534	2 685 534
Sum innskutt egenkapital		2 885 534	2 885 534

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	15 059 108	15 530 081
-------------------	---	------------	------------



Sum opptjent egenkapital	15 059 108	15 530 081
Sum egenkapital	17 944 642	18 415 615
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Utbytte		2 500 000
Sum kortsiktig gjeld		2 500 000
Sum gjeld	0	2 500 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	17 944 642	20 915 615



Organisasjonsnr: 996 785 300
HEREDITAS CAPITAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	200.00	200000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Jan Arvid Kvam	745.00	74.50%	Ordinære aksjer
Håvard Kvam	255.00	25.50%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

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

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



**Årsregnskap 2020
for
Hereditas Capital AS**

Foretaksnr. 996785300



Hereditas Capital AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	61 811	77 110
Sum driftskostnader		61 811	77 110
DRIFTSRESULTAT		(61 811)	(77 110)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	4	0	80 611
Annen renteinntekt	3	175 664	264 809
Annen finansinntekt	4	114 159	142 155
Sum finansinntekter		289 823	487 575
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	4	698 984	0
Annen rentekostnad		0	69
Annen finanskostnad		0	1 351 002
Sum finanskostnader		698 984	1 351 071
NETTO FINANSPOSTER		(409 161)	(863 496)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(470 973)	(940 606)
Skattekostnad på ordinært resultat	7,8	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(470 973)	(940 606)
ÅRSRESULTAT		(470 973)	(940 606)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	2 500 000
Overføringer annen egenkapital	6	(470 973)	(3 440 606)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(470 973)	(940 606)



Hereditas Capital AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	9	5 335 500	5 089 500
Andre fordringer	3	0	2 507 391
Sum finansielle anleggsmidler		5 335 500	7 596 891
SUM ANLEGGSMIDLER		5 335 500	7 596 891
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre fordringer		15 764	47 474
Sum fordringer		15 764	47 474
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	2 583 869	3 576 645
Markedsbaserte obligasjoner	4	1 875 267	2 332 500
Andre finansielle instrumenter	4	2 000 000	1 980 674
Sum investeringer		6 459 135	7 889 819
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 134 243	5 381 430
SUM OMLØPSMIDLER		12 609 142	13 318 724
SUM EIENDELER		17 944 642	20 915 615



Hereditas Capital AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	200 000	200 000
Overkurs	6	2 685 534	2 685 534
Sum innskutt egenkapital		2 885 534	2 885 534
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	15 059 108	15 530 081
Sum opptjent egenkapital		15 059 108	15 530 081
SUM EGENKAPITAL		17 944 642	18 415 615
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Utbytte		0	2 500 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		0	2 500 000
SUM GJELD		0	2 500 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 944 642	20 915 615

Trondheim, den 5. juli 2021

Jan Arvid Kvam
styreleder



Hereditas Capital AS

Noter 2020

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.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper. Selskapet har ikke utarbeidet årsberetning.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden, da konsernets størrelse samlet er under maksimalgrensene for små foretak.

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. Beregnet utsatt skattefordel er ikke bokført i balansen.



Hereditas Capital AS

Noter 2020

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	21 400	25 500
Totalt	21 400	25 500

Note 2 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 200 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 200 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Jan Arvid Kvam (styreleder)	745	74,50 %
Håvard Kvam	255	25,50 %

Note 3 - Andre fordringer

Det er gitt lån til aksjonærene med kr 6 000 000. Dette er nedbetalt i sin helhet i 2020. Lånet er renteberegnet i h.h.t. normrenten.

Note 4 - Andre finansielle instrumenter

Selskapet har aksjer og obligasjoner til en kostpris på kr 10 653 672 pr. 31.12.2020. Denne er nedskrevet totalt med kr 4 195 502 til virkelig verdi.

	Kostpris	Lavest av Markedsv/kostpris.	Nedskrivning pr. 31.12.
Aksjer norske	2 364 302	1 181 596	1 182 706
Obligasjoner	2 076 670	1 875 267	201 403
Aksjefond norske	2 000 000	2 000 000	0
Utenl. aksjer	4 212 700	1 401 307	2 811 393

Det er i tillegg bokført en gevinst ved salg av obligasjoner på kr 52 500 som er utenfor fritaksmetoden. Gevinst innenfor fritak er på kr 19 859. Videre er det bokført utbytte inntekt på 41 800 innenfor fritaksmetoden. Det er også renteinntekter obligasjoner på 114 366

Aksjene er stillet som frivillig pant med opptil 5 000 000 til fordel for banken. Det er pr. i dag ingen gjeld i selskapet.

Note 5 - Lønnskostnad

Det har i 2020 ikke vært ansatte i selskapet.

Noter for Hereditas Capital AS

Organisasjonsnr. 996785300



Hereditas Capital AS

Noter 2020

Det har heller ikke vært utbetalt honorar eller annen godtgjørelse til styret.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har heller ikke en slik ordning.

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	200 000	2 685 534	15 530 081	18 415 615
-Til årets resultat			-470 973	-470 973
Pr 31.12.	200 000	2 685 534	15 059 108	17 944 642

Note 7 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2020
Resultat før skattekostnader	-470 973
Permanente og andre forskjeller	638 580
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	167 607
Inntekt	0

Note 8 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Aksjer og andre verdipapirer	-2 811 394	-1 988 111
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	615 703	783 310
= Grunnlag utsatt skatt	-3 427 097	-2 771 421
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	3 427 097	2 771 421
= Grunnlag utsatt skattefordel	3 427 097	2 771 421
Utsatt skattefordel	753 961	609 713
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	3 427 097	2 771 423
Ikke bokført utsatt skattefordel	753 961	609 713
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Hereditas Capital AS

Noter 2020

Note 9 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet eier 60 % av aksjene i Redwood Invest AS. Selskapet ble stiftet i 2015 og har kontorkommune Oslo.

	Aksjekapital	Overkursfond
Redwood Invest AS, org.nr. 915610102	182 500	7 300 000
Andel Hereditas Capital AS	109 500	4 380 000
Innbetalt, ikke registrert kapital 2020	6 000	240 000

Selskapets resultat for 2020 er et underskudd på 10 261, bokført egenkapital pr. 31.12.2020 inkl. ikke registrert kapital er på på 7 697 623.

Det er ikke foretatt konsolidering, da små foretak er unntatt fra plikten til å utarbeide konsernregnskap.



REVISJONS kompaniet

REVISJONSKOMPANIET
MIDT-NORGE AS

Til generalforsamlingen i
Hereditas Capital AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Hereditas Capital AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 470 973. Årsregnskapet 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 (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 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 avvirket.

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,



REVISJONS

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 øvrige 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 bokføringskikk i Norge.

Trondheim, 6. juli 2021
Revisjonskompaniet Midt-Norge AS


Ann Kristin Eggan
Statsautorisert revisor