



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 19.08.2022

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, 17.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		174 000	174 000
Inntekt fra investeringsvirksomhet	8	1 233 405	527 981
Sum inntekter		1 407 405	701 981
Kostnader			
Lønnskostnad	2	290 350	260 750
Annen driftskostnad	2	220 103	249 245
Sum kostnader		510 453	509 995
Driftsresultat		896 952	191 986
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32 664	112 047
Annen finansinntekt	4		
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4		
Sum finansinntekter		32 664	112 047
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	4		
Annen rentekostnad		2 532	522
Annen finanskostnad	4		
Sum finanskostnader		2 532	522
Netto finans		30 132	111 525
Ordinært resultat før skattekostnad		927 084	303 511
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		927 084	303 511
Årsresultat		927 084	303 511
Årsresultat etter minoritetsinteresser		927 084	303 511
Totalresultat		927 084	303 511



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		4 000 000	
Avsatt til annen egenkapital			303 511
Overført fra annen egenkapital		-3 072 916	
Sum overføringer og disponeringer	6	927 084	303 511



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		498 200	498 200
Lån til foretak i samme konsern	7		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7		
Investeringer i aksjer og andeler		430 239	430 239
Sum finansielle anleggsmidler		928 439	928 439
Sum anleggsmidler		928 439	928 439
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		108 750	358 668
Andre kortsiktige fordringer	2	466 831	11 429
Konsernfordringer	7	2 383 687	2 455 391
Sum fordringer		2 959 268	2 825 487
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	9 525 122	10 866 591
Markedsbaserte obligasjoner	4		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4		
Sum investeringer		9 525 122	10 866 591
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 741 634	6 325 869
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 741 634	6 325 869
Sum omløpsmidler		18 226 024	20 017 947
SUM EIENDELER		19 154 463	20 946 386



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	2 620 004	2 620 004
Overkurs	6	4 308 706	4 308 706
Sum innskutt egenkapital		6 928 710	6 928 710
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	8 174 115	11 247 031
Sum opptjent egenkapital		8 174 115	11 247 031
Sum egenkapital		15 102 825	18 175 741
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-6 915	2 697
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		35 671	31 733
Utbytte	6	4 000 000	
Kortsiktig konserngjeld	7		
Annen kortsiktig gjeld		22 881	2 736 214
Sum kortsiktig gjeld		4 051 637	2 770 645
Sum gjeld		4 051 637	2 770 645
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 154 463	20 946 386



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 911563

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 19.08.2022

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, 01.09.2022



Organisasjonsnr: 988 935 220
HERBO INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		174 000	174 000
Inntekt fra investeringsvirksomhet	8	1 233 405	527 981
Sum inntekter		1 407 405	701 981
Kostnader			
Lønnskostnad	2	290 350	260 750
Annen driftskostnad	2	220 103	249 245
Sum kostnader		510 453	509 995
Driftsresultat		896 952	191 986
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32 664	112 047
Annen finansinntekt	4		
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4		
Sum finansinntekter		32 664	112 047
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	4		
Annen rentekostnad		2 532	522
Annen finanskostnad	4		
Sum finanskostnader		2 532	522
Netto finans		30 132	111 525
Ordinært resultat før skattekostnad		927 084	303 511
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		927 084	303 511
Årsresultat		927 084	303 511
Årsresultat etter minoritetsinteresser		927 084	303 511
Totalresultat		927 084	303 511
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		4 000 000	
Avsatt til annen egenkapital			303 511



Overført fra annen egenkapital		-3 072 916	
Sum overføringer og disponeringer	6	927 084	303 511



Organisasjonsnr: 988 935 220
HERBO INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		498 200	498 200
Lån til foretak i samme konsern	7		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7		
Investeringer i aksjer og andeler		430 239	430 239
Sum finansielle anleggsmidler		928 439	928 439
Sum anleggsmidler		928 439	928 439
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		108 750	358 668
Andre kortsiktige fordringer	2	466 831	11 429
Konsernfordringer	7	2 383 687	2 455 391
Sum fordringer		2 959 268	2 825 487
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	9 525 122	10 866 591
Markedsbaserte obligasjoner	4		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4		
Sum investeringer		9 525 122	10 866 591
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		5 741 634	6 325 869
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 741 634	6 325 869
Sum omløpsmidler		18 226 024	20 017 947
SUM EIENDELER		19 154 463	20 946 386
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	2 620 004	2 620 004
Overkurs	6	4 308 706	4 308 706
Sum innskutt egenkapital		6 928 710	6 928 710
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	8 174 115	11 247 031
Sum opptjent egenkapital		8 174 115	11 247 031
Sum egenkapital		15 102 825	18 175 741
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-6 915	2 697
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		35 671	31 733
Utbytte	6	4 000 000	
Kortsiktig konserngjeld	7		
Annen kortsiktig gjeld		22 881	2 736 214
Sum kortsiktig gjeld		4 051 637	2 770 645
Sum gjeld		4 051 637	2 770 645
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 154 463	20 946 386



Organisasjonsnr: 988 935 220
HERBO INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.25

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



BDO AS
Klæbuveien 127B
7031 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Herbo Invest AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Herbo Invest AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap 2021
- 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 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 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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>

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Selskapet har gitt lån på kr 456.230 til aksjonær. Lånet er i strid med aksjeloven § 8-7 da det ikke er stillet betryggende sikkerhet for lånet. Viser til note 2.

BDO AS

Gunhild Kveine
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: EEZ83-7QNYM-D7ES2-H0PYP-6M6YG-NN486



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

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5994-4-479568

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-08-16 18:43:47 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EEZ83-7QNYM-DZES2-HOPYP-6M6YG-NNA86

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>



Årsregnskap 2021 Herbo Invest AS

Penneo Dokumentnøkkel: EG238-0IBEO-F055Z-2MUOE-MW60Z-1YXLO



Resultatregnskap

Herbo Invest AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		174 000	174 000
Inntekt fra investeringsvirksomhet	8	1 233 405	527 981
Sum driftsinntekter		1 407 405	701 981
Lønnskostnad	2	290 350	260 750
Annen driftskostnad	2	220 103	249 245
Sum driftskostnader		510 453	509 995
Driftsresultat		896 952	191 986
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32 664	112 047
Annen rentekostnad		2 532	522
Resultat av finansposter		30 132	111 525
Ordinært resultat før skattekostnad		927 084	303 511
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
Årsresultat		927 084	303 511
Overføringer			
Avsatt til utbytte		4 000 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	303 511
Overført fra annen egenkapital		3 072 916	0
Sum overføringer	6	927 084	303 511

Penneo Dokumentnøkkel: EG238-0IBEO-F055Z-2MUOE-MW60Z-1YXLO



Balanse
Herbo Invest AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap		498 200	498 200
Investeringer i aksjer og andeler		430 239	430 239
Sum finansielle anleggsmidler		928 439	928 439
Sum anleggsmidler		928 439	928 439
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		108 750	358 668
Andre kortsiktige fordringer	2	466 831	11 429
Konsernfordringer	7	2 383 687	2 455 391
Sum fordringer		2 959 268	2 825 487
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer	4	9 525 122	10 866 591
Sum investeringer		9 525 122	10 866 591
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 741 634	6 325 869
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		5 741 634	6 325 869
Sum omløpsmidler		18 226 024	20 017 947
Sum eiendeler		19 154 463	20 946 386

Penneo Dokumentnøkkel: EG238-0IBEO-F055Z-2MUCF-MW60Z-1YXLO



Balanse
Herbo Invest AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 6	2 620 004	2 620 004
Overkurs	6	4 308 706	4 308 706
Sum innskutt egenkapital		6 928 710	6 928 710
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	8 174 115	11 247 031
Sum opptjent egenkapital		8 174 115	11 247 031
Sum egenkapital		15 102 825	18 175 741
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		-6 915	2 697
Skyldig offentlige avgifter		35 671	31 733
Utbytte	6	4 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		22 881	2 736 214
Sum kortsiktig gjeld		4 051 637	2 770 645
Sum gjeld		4 051 637	2 770 645
Sum egenkapital og gjeld		19 154 463	20 946 386

Trondheim, 15.08.2022
Styret i Herbo Invest AS

Herbert Klein
styreleder

Kristin Grøntvedt
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: EG238-0IBEO-FOSSZ-2MUOE-MW60Z-1YXLO



Noter til regnskapet 2021

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 markedsverdiprinsippet. 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.

Konsern

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

Organisasjonsnr: 988 935 220



Noter til regnskapet 2021

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

Konsernet består av følgende selskap pr. 31.12.2021:

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

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

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	234 106	213 668
Arbeidsgiveravgift	33 197	31 818
Pensjonskostnader	15 259	15 265
Andre ytelser	7 788	0
Sum	290 350	260 750
Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret	0,25	0,25

Det er i 2021 gitt lån på kr 456 230 til daglig leder som også er styreformann og og eier alle aksjene i selskapet. Lånet er i strid med aksjelovens bestemmelser da det ikke er stilt tilstrekkelig sikkerhet for lånet.

Lånet er ikke renteberegnet og skal avregnes mot avsatt utbytte i 2022.

Penneo Dokumentnøkkel: EG238-0IBEO-F05SZ-2MUCF-MW60Z-1YXLO



Noter til regnskapet 2021

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
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	927 084	303 511
Permanente forskjeller	-1 101 750	-468 370
Endring i midlertidige forskjeller	15 419	24 777
Skattepliktig inntekt	-159 247	-140 082
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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	12 542	16 502	3 960
Fordringer	-246 517	-235 058	11 459
Sum	-233 975	-218 556	15 419
Aksjer og andre verdipapirer	129 554	89 231	-40 323
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 052 199	-892 952	159 247
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 156 620	1 022 277	-134 343
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

Av forsikrighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel

Note 4 Markedsbaserte verdipapirer

Selskap	Periodens verdiendring	Virkelig verdi
Sparebank 1 Kapitalforvaltning, Aktiv Allokering	516 231	5 677 108
Sparebank 1 Kapitalforvaltning, Aktive fond	75 993	4 137 845
Sparebank 1 Kapitalforvaltning, Egenkapitalbevis	557 066	1 639 886
Sum	1 149 290	11 454 839

Per 31.12.2021 er kr 1 929 587 av plasseringen innestående på bankkonto.

Organisasjonsnr: 988 935 220

Penneo Dokumentnøkkel: EG238-0IBEO-F0SSZ-2MUOE-MW60Z-1YXLO



Noter til regnskapet 2021

Note 5 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 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	2 620 004	4 308 706	11 247 031	18 175 741
Foreslått utbytte			-4 000 000	-4 000 000
Årets resultat			927 084	927 084
Pr 31.12	2 620 004	4 308 706	8 174 115	15 102 825

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2021	2020
Kundefordringer	108 750	353 206
Andre fordringer	2 383 687	2 455 391

Herbo Invest AS administrerer konsernet. I 2021 er det inntektsført kr 174 000 for denne tjenesten.

Organisasjonsnr: 988 935 220

Penneo Dokumentnøkkel: EG238-0IBEO-F05SZ-2MLUOE-MW60Z-1YXLO



Noter til regnskapet 2021

Note 8 Inntekt fra investeringsvirksomhet

Inntekter fra investeringsaktiviteter består av følgende:	2021
Renter	47 955
Utbytte	61 548
Gevinst/tap ved aksjesalg	634 867
Verdiendring aksjer	489 035
<u>SUM inntekter fra investeringsaktiviteter</u>	<u>1 233 405</u>



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."

Herberth Klein

Styremedlem

På vegne av: Herbo Invest AS

Serienummer: 9578-5997-4-28675

IP: 81.0.xxx.xxx

2022-08-15 16:18:22 UTC



Kristin Grøntvedt

Styreleder

På vegne av: Herbo Invest AS

Serienummer: 9578-5998-4-1087236

IP: 81.0.xxx.xxx

2022-08-15 16:19:54 UTC



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>

Penneo Dokumentnøkkel: EG238-0IBEO-F0SSZ-2MUOE-MW60Z-1YXLO