



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 162 897
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLST INVEST AS
Forretningsadresse: Torjusbakken 15A
0378 OSLO

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: John Christian Lunde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

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, 29.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad		619	619
Annen driftskostnad	1	105 202	105 788
Sum kostnader		105 821	106 407
Driftsresultat		-105 821	-106 407
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		109 696	36 473
Gevinst salg markedsb. finansell oml.m.		119 260	228 682
Annen finansinntekt		258 475	211 616
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		1 447 644	808 638
Sum finansinntekter		1 935 076	1 285 409
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m		922 766	1 448 769
Nedskr. av andre finansielle oml. midler		176 194	171 112
Annen finanskostnad		260 048	46 730
Sum finanskostnader		1 359 008	1 666 611
Netto finans		576 068	-381 202
Ordinært resultat før skattekostnad		470 247	-487 609
Skattekostnad på ordinært resultat	2	6 151	-14 677
Ordinært resultat etter skattekostnad		464 096	-472 932
Årsresultat		464 096	-472 932
Årsresultat etter minoritetsinteresser		464 096	-472 932
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	464 096	-472 932
Sum overføringer og disponeringer		464 096	-472 932



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			3 309
Sum immaterielle eiendeler			3 309
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		77 250	77 250
Sum varige driftsmidler		77 250	77 250
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	17 662	14 902
Obligasjoner og andre fordringer			10 248
Sum finansielle anleggsmidler		17 662	25 150
Sum anleggsmidler		94 912	105 709
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		26 507	3 897
Sum fordringer		26 507	3 897
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	3 588 017	3 102 380
Markedsbaserte obligasjoner	6	1 073 005	1 462 483
Sum investeringer		4 661 021	4 564 863
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		174 478	120 309
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		174 478	120 309
Sum omløpsmidler		4 862 006	4 689 070
SUM EIENDELER		4 956 918	4 794 779



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 000 000	1 000 000
Overkurs		1 720 000	2 020 000
Sum innskutt egenkapital		2 720 000	3 020 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 228 367	1 764 271
Sum opptjent egenkapital		2 228 367	1 764 271
Sum egenkapital		4 948 367	4 784 271
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	2 842	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 842	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 842	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter		619	619
Annen kortsiktig gjeld		5 090	9 888
Sum kortsiktig gjeld		5 709	10 507
Sum gjeld		8 551	10 507
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 956 918	4 794 779



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 323201

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 162 897
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLST INVEST AS
Forretningsadresse: Torjusbakken 15A
0378 OSLO

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: John Christian Lunde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 23.05.2022

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: 960 162 897
HOLST INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad		619	619
Annen driftskostnad	1	105 202	105 788
Sum kostnader		105 821	106 407
Driftsresultat		-105 821	-106 407
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		109 696	36 473
Gevinst salg markedsb. finansell oml.m.		119 260	228 682
Annen finansinntekt		258 475	211 616
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		1 447 644	808 638
Sum finansinntekter		1 935 076	1 285 409
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m		922 766	1 448 769
Nedskr. av andre finansielle oml. midler		176 194	171 112
Annen finanskostnad		260 048	46 730
Sum finanskostnader		1 359 008	1 666 611
Netto finans		576 068	-381 202
Ordinært resultat før skattekostnad		470 247	-487 609
Skattekostnad på ordinært resultat	2	6 151	-14 677
Ordinært resultat etter skattekostnad		464 096	-472 932
Årsresultat		464 096	-472 932
Årsresultat etter minoritetsinteresser		464 096	-472 932
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	464 096	-472 932
Sum overføringer og disponeringer		464 096	-472 932



Organisasjonsnr: 960 162 897
HOLST INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			3 309
Sum immaterielle eiendeler			3 309
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
		77 250	77 250
Sum varige driftsmidler		77 250	77 250
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
	4	17 662	14 902
Obligasjoner og andre fordringer			
			10 248
Sum finansielle anleggsmidler		17 662	25 150
Sum anleggsmidler		94 912	105 709
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			
		26 507	3 897
Sum fordringer		26 507	3 897
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
	5	3 588 017	3 102 380
Markedsbaserte obligasjoner			
	6	1 073 005	1 462 483
Sum investeringer		4 661 021	4 564 863
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		174 478	120 309
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		174 478	120 309
Sum omløpsmidler		4 862 006	4 689 070
SUM EIENDELER		4 956 918	4 794 779

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 000 000	1 000 000
Overkurs		1 720 000	2 020 000
Sum innskutt egenkapital		2 720 000	3 020 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 228 367	1 764 271
Sum opptjent egenkapital		2 228 367	1 764 271
Sum egenkapital		4 948 367	4 784 271
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	2 842	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 842	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 842	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter		619	619
Annen kortsiktig gjeld		5 090	9 888
Sum kortsiktig gjeld		5 709	10 507
Sum gjeld		8 551	10 507
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 956 918	4 794 779



Organisasjonsnr: 960 162 897
HOLST INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>
----------------------	--------------

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Holst Invest AS**

Organisasjonsnr. 960162897

Utarbeidet av:
Arken Økonomitjenester AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Tollbug 115 B
3041 DRAMMEN
Organisasjonsnr. 979365861





Holst Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Lønnskostnad		619	619
Annen driftskostnad	1	105 202	105 788
Sum driftskostnader		105 821	106 407
DRIFTSRESULTAT		(105 821)	(106 407)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdøkning av markedsb. finansielle oml.m		1 447 644	808 638
Annen renteinntekt		109 696	36 473
Gevinst salg markedsb. finansiell oml.m.		119 260	228 682
Annen finansinntekt		258 475	211 616
Sum finansinntekter		1 935 076	1 285 409
Finanskostnader			
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m		922 766	1 448 769
Nedskr. av andre finansielle oml. midler		176 195	171 113
Annen finanskostnad		260 048	46 730
Sum finanskostnader		1 359 008	1 666 611
NETTO FINANSPOSTER		576 068	(381 202)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		470 247	(487 609)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	6 151	(14 677)
ORDINÆRT RESULTAT		464 096	(472 932)
ARSRESULTAT		464 096	(472 932)
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	464 096	(472 932)
SUM OVERFØRINGER		464 096	(472 932)

Årsregnskap for Holst Invest AS

Organisasjonsnr. 960162897



Holst Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	3 309
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		77 250	77 250
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	17 663	14 903
Obligasjoner og andre fordringer		0	10 248
Sum anleggsmidler		94 913	105 709
Omløpsmidler			
Andre fordringer		26 507	3 897
Markedsbaserte aksjer og fond	5	3 588 017	3 102 380
Markedsbaserte obligasjoner	6	1 073 005	1 462 483
Bankinnskudd, kontanter o.l.		174 478	120 309
Sum omløpsmidler		4 862 006	4 689 070
SUM EIENDELER		4 956 918	4 794 779
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital		1 720 000	2 020 000
Sum innskutt egenkapital		2 720 000	3 020 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 228 367	1 764 271
Sum opptjent egenkapital		2 228 367	1 764 271
Sum egenkapital		4 948 367	4 784 271
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	2 842	0
Sum avsetning for forpliktelser		2 842	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter		619	619
Annen kortsiktig gjeld		5 090	9 888
Sum kortsiktig gjeld		5 709	10 507
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 956 918	4 794 779

Oslo, 19.mai 2022

John Christian Lunde
Daglig leder/StyrelederChristian August Lunde
Styremedlem



Holst Invest AS

Noter 2021

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.

Driftsinntekter

Selskapets virksomhet er forvaltning av den disponible kapital.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Aksjer og verdipapirer

Aksjer i andre selskaper og verdipapirer oppføres under anleggsmidler såfremt investeringen betraktes som strategisk og er av langsiktig art. Kortsiktige og finansielt motiverte investeringer oppføres under omløpsmidler.

Aksjer og verdipapirer oppført under omløpsmidler som inngår i en handelsportefølje med henblikk på videresalg og som omsettes på børs eller i et regulert marked, verdsettes til samlet virkelig verdi/børsverdi/markedsverdi av hver enkelt portefølje (porteføljeprinsippet) da aksjene styres bevisst som en enhetlig gruppe. Endring i netto urealisert gevinst/tap ved eventuelle verdiendringer, føres på egen linje under finansposter (verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler). Realisert gevinst/tap ved avhendelse, føres på egen linje under finansposter.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatte tap.

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.



Holst Invest AS

Noter 2021

Revisjon

Styret har med bakgrunn i genealforsamlingsvedtak bestemt at selskapets årsregnskap ikke skal revideres. Selskapet benytter autorisert regnskapsførerselskap for å opprettholde kvaliteten på regnskapet.

Covid 19

Selskapet har ikke vært påvirket av pandemien.

Note 1 - Annen driftskostnad

Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt lån/sikkerhetstillelse eller ytelser til styret, daglig leder eller andre nærstående parter.

Det var ingen ansatte i 2021.



Holst Invest AS

Noter 2021

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	470 247
+ Permanente og andre forskjeller	-442 282
+ Endring i midlertidige forskjeller	8 542
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	36 507
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	36 507
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	2 842
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	3 309
= Ordinær skattekostnad	6 151
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Gevinst- og tapskonto	34 167	42 709
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	21 246	57 753
= Grunnlag utsatt skatt	12 921	-15 044
Utsatt skatt	2 842	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	15 044
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	15 044
Utsatt skattefordel	0	3 310
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	0	3 309



Holst Invest AS

Noter 2021

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 000 000	2 020 000	1 764 271	4 784 271
+Fra årets resultat			464 096	464 096
+/-Andre transaksjoner:	0	-300 000	0	-300 000
Pr 31.12.	1 000 000	1 720 000	2 228 367	4 948 367

Andre transaksjoner består av:

Tilbakebetalt annen innskutt egenkapital

Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

	<u>Bokført og lign.verdi</u>
Norske	
Fewcome AS	17 662,50



Holst Invest AS

Noter 2021**Note 5 - Markedsbaserte aksjer og fond**

<u>Omløpsaksjer</u>	<u>Bokført og lign.verdi</u>
Noterte Norske	
Equinor ASA	43 604,50
DNO ASA	24 475,34
Leroy Seafood Group	67 473,20
Mowi AS Marine Harvest	167 760,00
Mowi AS Marine Harvest Nordnet	77 589,00
North Bridge Agri Invest AS	387 753,09
Storebrand	77 227,50
Storebrand	72 549,72
Yara International ASA	78 518,00
Yara International ASA	104 995,00
Nykode Therapeutics AS	8 325,50
Sum	1 110 270,85
Norske Fond,	
Alfred Berg Gambak	151 338,95
Alfred Berg Gambak	163 121,47
Alfred Berg Nordic Gambak	119 496,01
BGF Generation Technology A2	116 691,06
DNB Global Indeks	255 016,92
Landkreditt utbytte	137 473,19
SEB Norway Focus IC	111 476,15
Odin Eiendom C	147 106,52
DnB Private Equity ASA	294 868,00
Sum	1 496 588,27
Noterte Utenlandske, innenfor EØS	
Navios Maritime LTD	546,80
Sum	546,80
Utenlandske fond, innenfor EØS	
JPMorgan Europe Technology (A) Dis	120 999,96
Mercer Global Small Cap Equity	108 907,75
Mercer Passiva Sustainable Global	294 468,49
Mercer Sustainable Global Equity	289 011,67
MGI Emerging Markets Equity	110 287,97
Tundra Sustainable Frontier Fund Q	56 934,75
Sum	980 610,59
Sum aksjer og aksjefond	3 588 016,51

Noter for Holst Invest AS

Organisasjonsnr. 960162897



Holst Invest AS

Noter 2021

Note 6 - Markedsbaserte obligasjoner

Obligasjoner,rentefond	Bokført og lign.verdi
Alfred Berg Nordic High Yield ACC	54 335,22
Alfred Berg Obligasjon	98 393,64
Alfred Berg Nordic Investment Grade ACC D	214 792,69
Eika Kreditt	71 820,38
Mercer Global High Yield Bond,rentefond	180 688,68
PLUSS Obligasjon	210 689,69
Artic Nordic Investment Grade D	188 288,61
Fondsfinans kreditt, rentefond	53 995,76
Sum	1 073 004,67