



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	922 128 154
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HAUGAN GRUPPEN INVEST AS
Forretningsadresse:	Teievegen 35 2070 RÅHOLT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

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:	Frode Alexander Haugan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	24.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 28.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1	0	0
Annen driftskostnad		31 915	22 278
Sum kostnader		31 915	22 278
Driftsresultat		-31 915	-22 278
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		300 000	778 000
Sum finansinntekter		300 000	778 000
Annen rentekostnad		1 860	0
Sum finanskostnader		1 860	0
Netto finans		298 140	778 000
Resultat før skattekostnad		266 225	755 722
Skattekostnad	2, 3	-7 021	166 259
Årsresultat		273 246	589 463
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		273 246	589 463
Sum overføringer og disponeringer		273 246	589 463



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2, 3	7 021	0
Sum immaterielle eiendeler		7 021	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	500 000	500 000
Investering i annet foretak i samme konsern	4	0	0
Lån til foretak i samme konsern	4	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	4	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	0	0
Andre langsiktige fordringer	5	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		500 000	500 000
Sum anleggsmidler		507 021	500 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	0	500 000
Konsernfordringer	4	300 000	778 000
Sum fordringer		300 000	1 278 000
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		602 014	7 499
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		602 014	7 499



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum omløpsmidler		902 014	1 285 499
SUM EIENDELER		1 409 035	1 785 499

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6, 7	0	0
Overkurs	7	0	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse	7	0	0
Annen innskutt egenkapital	7	0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Fond	7	0	0
Annen egenkapital	7	1 379 035	1 105 789
Udekket tap	7	0	0
Sum opptjent egenkapital		1 379 035	1 105 789

Sum egenkapital

1 409 035 **1 135 789**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	2, 3	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0

Annen langsiktig gjeld

Langsiktig konserngjeld	4	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0

Sum langsiktig gjeld

0 **0**

Kortsiktig gjeld

Betalbar skatt	2, 3	0	149 710
Kortsiktig konserngjeld	4	0	0
Annen kortsiktig gjeld		0	500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum kortsiktig gjeld		0	649 710
Sum gjeld		0	649 710
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 409 035	1 785 499



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 446311

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 128 154
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUGAN GRUPPEN INVEST AS
Forretningsadresse: Teievegen 35
2070 RÅHOLT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Frode Alexander Haugan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 11.06.2024

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: 922 128 154
HAUGAN GRUPPEN INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1	0	0
Annen driftskostnad		31 915	22 278
Sum kostnader		31 915	22 278
Driftsresultat		-31 915	-22 278
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		300 000	778 000
Sum finansinntekter		300 000	778 000
Annen rentekostnad		1 860	0
Sum finanskostnader		1 860	0
Netto finans		298 140	778 000
Resultat før skattekostnad		266 225	755 722
Skattekostnad	2, 3	-7 021	166 259
Årsresultat		273 246	589 463
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		273 246	589 463
Sum overføringer og disponeringer		273 246	589 463



Organisasjonsnr: 922 128 154
HAUGAN GRUPPEN INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2, 3	7 021	0
Sum immaterielle eiendeler		7 021	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	500 000	500 000
Investering i annet foretak i samme konsern	4	0	0
Lån til foretak i samme konsern	4	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	4	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	0	0
Andre langsiktige fordringer	5	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		500 000	500 000
Sum anleggsmidler		507 021	500 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	0	500 000
Konsernfordringer	4	300 000	778 000
Sum fordringer		300 000	1 278 000
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		602 014	7 499
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		602 014	7 499
Sum omløpsmidler		902 014	1 285 499



SUM EIENDELER		1 409 035	1 785 499
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6, 7	0	0
Overkurs	7	0	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse	7	0	0
Annen innskutt egenkapital	7	0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Fond	7	0	0
Annen egenkapital	7	1 379 035	1 105 789
Udekket tap	7	0	0
Sum opptjent egenkapital		1 379 035	1 105 789
Sum egenkapital		1 409 035	1 135 789
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2, 3	0	0
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2, 3	0	149 710
Kortsiktig konserngjeld	4	0	0
Annen kortsiktig gjeld		0	500 000
Sum kortsiktig gjeld		0	649 710
Sum gjeld		0	649 710
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 409 035	1 785 499



Organisasjonsnr: 922 128 154
HAUGAN GRUPPEN INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum	Beløp
-----	-------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Note

4



Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Utbytte fra datter kr. 300 000

Internegevinst på transaksjonene

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	300000.00	0.00

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

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer



Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



HAUGAN GRUPPEN INVEST AS
922 128 154

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		-31 915	-22 278
Sum driftskostnader		-31 915	-22 278
Driftsresultat		-31 915	-22 278
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		300 000	778 000
Sum finansinntekter		300 000	778 000
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-1 860	0
Sum finanskostnader		-1 860	0
Netto finans		298 140	778 000
Resultat før skattekostnad		266 225	755 722
Skattekostnad	2, 3	7 021	-166 259
Årsresultat		273 246	589 463
Overføringer			
Annen egenkapital		273 246	589 463
Sum overføringer		273 246	589 463



HAUGAN GRUPPEN INVEST AS
922 128 154

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2, 3	7 021	0
Sum immaterielle eiendeler		7 021	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	500 000	500 000
Sum finansielle anleggsmidler		500 000	500 000
Sum anleggsmidler		507 021	500 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	4	300 000	778 000
Andre kortsiktige fordringer	5	0	500 000
Sum fordringer		300 000	1 278 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		602 014	7 499
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		602 014	7 499
Sum omløpsmidler		902 014	1 285 499
SUM EIENDELER		1 409 035	1 785 499



HAUGAN GRUPPEN INVEST AS
922 128 154

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 379 035	1 105 789
Sum opptjent egenkapital		1 379 035	1 105 789
Sum egenkapital		1 409 035	1 135 789
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2, 3	0	149 710
Annen kortsiktig gjeld		0	500 000
Sum kortsiktig gjeld		0	649 710
Sum gjeld		0	649 710
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 409 035	1 785 499

Eidsvoll, 04.04.2024

Frode Alexander Haugan
styrets leder / daglig leder



HAUGAN GRUPPEN INVEST AS
922 128 154

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	0	149 710
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-7 021	16 549
Skattekostnad	-7 021	166 259
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	266 225	755 722
Permanente forskjeller	-298 140	-778 000
- Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-75 223
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	0	778 000
Skattepliktig inntekt	-31 915	680 499



HAUGAN GRUPPEN INVEST AS

922 128 154

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt på årets resultat	0	149 710
Sum betalbar skatt i balansen	0	149 710

Note 3 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Fremførbart underskudd	0	-31 915	31 915
Netto forskjeller	0	-31 915	31 915
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	-31 915	31 915
Utsatt skattefordel 31.12.2023 basert på 22 %	0	-7 021	7 021

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Utbytte fra datter kr. 300 000

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	300 000	0

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

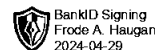
Note 6 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	300	100	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Frode Alexander Haugan	300	100,00	Ordinære

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	1 105 789	1 135 789
Årsresultat	0	273 246	273 246
Egenkapital 31.12.2023	30 000	1 379 035	1 409 035

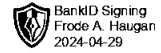


Ordinær generalforsamling for 922128154 HAUGAN GRUPPEN INVEST AS

Behandling av årsregnskap for 2023

Innhold

1. Innkalling til ordinær generalforsamling i HAUGAN GRUPPEN INVEST AS
2. Protokoll fra ordinær generalforsamling i HAUGAN GRUPPEN INVEST AS



Innkalling til ordinær generalforsamling i HAUGAN GRUPPEN INVEST AS

Sted: Elektronisk møte via PowerOffice

Dato: 24.04.2024

Klokken:

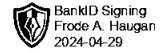
Agenda:

1. Valg av møteleder
2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen
3. Valg av representant til å undertegne protokollen med møtelederen
4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat
5. Valg av styremedlemmer
6. Fastsettelse av styrets honorar for siste år
7. Valg av revisor
8. Eventuelt

Aksjeeiere som selv ikke møter, kan møte ved fullmektig.

På vegne av styret i HAUGAN GRUPPEN INVEST AS

Frode Alexander Haugan
styrets leder



Protokoll fra ordinær generalforsamling i HAUGAN GRUPPEN INVEST AS

Sted: Elektronisk møte

Dato: 24.04.2024

Til stede var:

Frode Alexander Haugan som representerer 300 aksjer og stemmer.

Således var alle aksjene og stemmene representert.

Referat:

1. Valg av møteleder:

Frode Alexander Haugan ble valgt til å lede møtet.

2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen:

Det fremkom ingen innvendinger til innkallingen. Innkallingen og dagsordenen ble dermed godkjent.

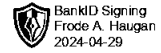
3. Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møtelederen:

Frode Alexander Haugan ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møtelederen.

4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat:

Styrets forslag til selskapets årsregnskap ble gjennomgått. Årsregnskapet ble enstemmig godkjent.

Generalforsamling gir styret fullmakt til å beslutte utdeling av utbytte på grunnlag av selskapets årsregnskap for 2023. Fullmakten gjelder frem til førstkommande ordinære generalforsamling



5. Valg av styremedlemmer:

Sittende styre ble gjenvalgt i sin helhet. Styret består herved av følgende personer:

Frode Alexander Haugan, styrets leder / daglig leder

6. Fastsettelse av styrets honorar for siste år mv.:

Styrets honorar for siste år ble fastsatt til NOK 0. Retningslinjer for styrets honorar neste år ble fastsatt til å være uendret.

7. Valg av revisor:

REVISJONSSELSKAPET VARDER AS ble valgt til foretakets revisor.

8. Eventuelt:

Det forelå ingen saker under dette punktet.

Eidsvoll, 24.04.2024

Frode Alexander Haugan

Møteleder

Frode Alexander Haugan

Valgt til å undertegne protokollen



VARDER

Til generalforsamlingen i
HAUGAN GRUPPEN INVEST AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for HAUGAN GRUPPEN INVEST AS som viser et overskudd på kr 273 246. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisjonsselskapet Varder AS - www.varder.no - revisjon@varder.no - Tlf. + 47 22 08 35 10 - Foretaksregisteret NO 983 535 712 MVA
Oslo - Henrik Ibsens gate 60C 0255 Oslo - **Romerike** - Elektrovegen 4 2069 Jessheim - **Moss** - Henrich Gernersgt. 11 1501 Moss
Member of Clarkson Hyde Global. Helping you take on the world.

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.





VARDER

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar, på grunnlag av årsregnskapet.

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

Jessheim, 11. april 2024

Revisjonsselskapet Varder AS

Richard Hynne
Statsautorisert revisor

Elektronisk signert



Elektronisk signatur

Signert av

Hynne, Richard
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

04/11/2024 14:32:33

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.