



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	342 409	257 494
Renteinntekter		143	272
Andre finanskostnader		-1	-74
Sum inntekter		342 550	257 693
Kostnader			
Honorarer	4	11 886	12 333
Andre administrasjonskostnader		2 039	2 050
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum kostnader		18 564	19 024
Driftsresultat		323 986	238 669
Utdelinger/tilskudd	5	-18 000	43 000
Sum finanskostnader		-18 000	43 000
Netto finans		18 000	-43 000
Ordinært resultat før skattekostnad		341 986	195 669
Ordinært resultat etter skattekostnad		341 986	195 669
Årsresultat		341 986	195 669
Årsresultat etter minoritetsinteresser		341 986	195 669
Totalresultat		341 986	195 669
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		341 986	195 669
Sum overføringer og disponeringer		341 986	195 669



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		273	
Sum fordringer		273	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	2 849 924	2 492 018
Sum investeringer		2 849 924	2 492 018
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		20 552	37 834
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 552	37 834
Sum omløpsmidler		2 870 749	2 529 851
SUM EIENDELER		2 870 749	2 529 851
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Fri egenkapital		1 870 749	1 528 763
Sum opptjent egenkapital		1 870 749	1 528 763



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		2 870 749	2 528 763
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld			1 089
Sum kortsiktig gjeld			1 089
Sum gjeld		0	1 089
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 870 749	2 529 851



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 279552

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 013 468
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: DIREKTØR HALVOR B HOLTAS LEGAT
VED NORGES TEKNISKE HØGSKOLE
Forretningsadresse: c/o UNIFOR
Postboks 1131 Blindern
0317 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: Hans Jørgen Stang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2022

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, 28.05.2022



Organisasjonsnr: 976 013 468
DIREKTØR HALVOR B HOLTAS LEGAT
VED NORGES TEKNISKE HØGSKOLE

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	342 409	257 494
Renteinntekter		143	272
Andre finanskostnader		-1	-74
Sum inntekter		342 550	257 693
Kostnader			
Honorarer	4	11 886	12 333
Andre administrasjonskostnader		2 039	2 050
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum kostnader		18 564	19 024
Driftsresultat		323 986	238 669
Utdelinger/tilskudd	5	-18 000	43 000
Sum finanskostnader		-18 000	43 000
Netto finans		18 000	-43 000
Ordinært resultat før skattekostnad		341 986	195 669
Ordinært resultat etter skattekostnad		341 986	195 669
Årsresultat		341 986	195 669
Årsresultat etter minoritetsinteresser		341 986	195 669
Totalresultat		341 986	195 669
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		341 986	195 669
Sum overføringer og disponeringer		341 986	195 669



Sum kortsiktig gjeld		1 089
Sum gjeld	0	1 089
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 870 749	2 529 851



Organisasjonsnr: 976 013 468
DIREKTØR HALVOR B HOLTAS LEGAT
VED NORGES TEKNISKE HØGSKOLE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Styrets redegjørelse 2021

Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole

Stiftelsens formål er gjennom avkastning på stiftelsens kapital å fremme vitenskapelig forskning ved NTNU innen fag som er av særlig betydning for den metallurgiske utvikling. En del av avkastningen kan også nyttes til formål som fremmer teknologisk undervisning og forskning generelt.

Stiftelsen har ingen ansatte, og virksomheten forurenser ikke det ytre miljø.

Stiftelsen inngikk i 2017 fornyet avtale med UNIFOR - Forvaltningsstiftelsen for fond og legater ved Universitetet i Oslo om kapitalforvaltningen og administreringen av stiftelsens midler.

Revisor bekreftet i sin oppsummering etter årsoppgjørsrevisjonen for 2020 at UNIFORs rutiner og interne kontroll gjennom 2020 har fungert tilfredsstillende for alle vesentlige formål, og at det i forbindelse med interimsrevisjonen for 2021 ikke er funnet forhold som endrer dette.

Styret mener at årsregnskapet gir et rett bilde av fondets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Styret bekrefter at personvernforordningen (GDPR) er ivaretatt i driften av stiftelsen.

Stiftelsen drives fra Trondheim og er gjennom UNIFOR medlem av Stiftelsesforeningen og Norsk forum for ansvarlige og bærekraftige investeringer (NORSIF).

Trondheim, 21.04.2022

Styret i Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole

Monica Rolfsen
styremedlem

Ida Munkeby
styreleder

Torstein Rønning
styremedlem

Berit Svensli Solseth
styremedlem

Roar Tobro
styremedlem



Årsregnskap 2021			
Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole			
Org.nr. 976 013 468			
Resultatregnskap			
Avkastning på kapital	Note	2021	2020
Avkastning fra investeringer	3	342 409	257 494
Renteinntekter		143	272
Andre finanskostnader		-1	-74
Sum avkastning på kapital		<u>342 550</u>	<u>257 693</u>
Administrasjonskostnader			
Honorarer	4	11 886	12 333
Andre administrasjonskostnader		2 039	2 050
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum administrasjonskostnader		<u>18 564</u>	<u>19 024</u>
Resultat før utdelinger		<u>323 986</u>	<u>238 669</u>
Utdelinger/tilskudd	5	-18 000	43 000
Årsresultat		<u>341 986</u>	<u>195 669</u>
Overføringer			
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		341 986	195 669
Sum overføringer		<u>341 986</u>	<u>195 669</u>
Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole		Side 2	



Årsregnskap 2021			
Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole			
Org.nr. 976 013 468			
Balanse			
Eiendeler	Note	2021	2020
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		273	0
Sum fordringer		<u>273</u>	<u>0</u>
Investeringer			
Markedsbaserte plasseringer	3	2 849 924	2 492 018
Sum investeringer		<u>2 849 924</u>	<u>2 492 018</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		20 552	37 834
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>20 552</u>	<u>37 834</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 870 749</u>	<u>2 529 851</u>
Sum eiendeler		<u>2 870 749</u>	<u>2 529 851</u>



Årsregnskap 2021			
Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole			
Org.nr. 976 013 468			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Bunden egenkapital			
Grunnkapital		1 000 000	1 000 000
Sum bunden egenkapital		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
Fri egenkapital			
Fri egenkapital		1 870 749	1 528 763
Sum fri egenkapital		<u>1 870 749</u>	<u>1 528 763</u>
Sum egenkapital		<u>2 870 749</u>	<u>2 528 763</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		0	1 089
Sum kortsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>1 089</u>
Sum gjeld		<u>0</u>	<u>1 089</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 870 749</u>	<u>2 529 851</u>
Trondheim, 21.04.2022			
Styret i Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole			
_____ Monica Rolfsen styremedlem	_____ Ida Munkeby styreleder	_____ Torstein Rønning styremedlem	
_____ Berit Svensli Solseth styremedlem		_____ Roar Tobro styremedlem	
Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole			Side 4



Noter til regnskapet for 2021

Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven, stiftelsesloven og god regnskapsskikk i Norge.

Prinsipp for inntektsføring: Avkastning på investert kapital inntektsføres etter opptjeningsprinsippet. Avkastning beregnes netto og består av både realiserte og urealiserte gevinster eller tap.

Prinsipp for kostnadsføring: Styrets vedtak om utdelinger blir kostnadsført i året de blir vedtatt.

Prinsipp for verdivurdering av investeringer: Markedsbaserte plasseringer i fond som inngår i en handelsportefølje vurderes til markedsverdi på balansedagen. Ved beregning av gevinst/tap benyttes gjennomsnittlig anskaffelseskost. Markedsbaserte plasseringer i valuta omregnes til balansedagens kurs.

Prinsipp for vurdering av fordringer: Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Prinsipp for vurdering av gjeld: Gjeld som forfaller innen et år er klassifisert som kortsiktig gjeld. Vedtatte utdelinger som ikke er utbetalt i samme år som vedtaket, blir ført som kortsiktig gjeld.

Note 2 Fortsatt drift

Fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelsen av regnskapet. Det foreligger ingen opplysninger som er av betydning for å bedømme stiftelsens stilling og resultat utover det som fremkommer i regnskapet. Så langt styret kjenner til er det ingen usikkerhet knyttet til årsregnskapet. Det har ikke inntruffet ekstraordinære forhold eller vesentlige hendelser som påvirker årsregnskapet etter balansedagen.

Noter til regnskapet for 2021

Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole

Note 3 Forvaltning av stiftelsens midler

Stiftelsen har vedtatt å følge en investeringsstrategi som fokuserer på kostnadseffektiv og bærekraftig forvaltning. Den strategiske vektingen er satt til 65 % i aksjer og 35 % i renter. Det meste av stiftelsens midler forvaltes i globale indekxnære aksje- og obligasjonsfond hos Storebrand og KLP. Styret har vurdert investeringsstrategien og funnet å videreføre denne.

Forvaltningen av stiftelsens midler følger Statens Pensjonsfond Utlands prinsipper for ansvarlige investeringer og etiske kriterier. I tillegg har styret vedtatt at investeringsstrategien skal bygge oppunder å nå så vel nasjonale som internasjonale miljø- og klimamålsetninger, og at det ikke skal investeres i selskaper som produserer eller distribuerer fossil energi eller kontroversielle eller konvensjonelle våpen. Videre er det en målsetning at FNs 17 bærekraftsmål skal innarbeides som en integrert del av investeringsstrategien.

En global markedsportefølje med den vedtatte strategiske vektingen mellom aksjer og renter ga i 2021 en avkastning på 14,6 %, og stiftelsens egen avkastning for en indekxnær portefølje kan avvike noe fra dette. Styret bedømmer avkastningen for 2021 som tilfredsstillende. Samlet årlig forvaltningskostnad utgjør ca. 0,1 %. Styret legger til grunn en normalisert avkastning for inneværende år.

Historisk kostpris er virkelig kostnad for stiftelsen ved kjøp av andelene i fondene på investeringene ved tegning.

	Historisk kostpris	Markedsverdi 2021	Verdiendring i 2021
Andeler i Storebrand-fond	1 369 427	1 438 531	171 078
Andeler i KLP-fond	1 175 494	1 283 087	168 768
ProVenture Seed I, II og III	127 148	127 148	
Rabatter oppnådd i fond			1 311

I tillegg kommer det alternative investeringer med en verdi per 31.12.2021 på 1 158 og verdiendring på 1 251.

Note 4 Honorarer

Stiftelsen har ingen ansatte. Det ble i 2021 utbetalt NOK 3 480 i honorar til styret.

Honoraret ellers gjelder revisjonshonorar belastet med NOK 2 580 , forvaltningshonorar belastet med NOK 5 826, og annet honorar med NOK 2 039.



Noter til regnskapet for 2021

Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole

Note 5 Utdelinger til stiftelsens formål

Stiftelsen følger normalt en utdelingsplan som innebærer at inntil 2,5 % av gjennomsnittlig kapital siste 10 år kan deles ut til formålet. Dette sikrer stabile og forutsigbare utdelinger selv i år med negativ avkastning. I 2021 ble det delt ut NOK 10 000 fra stiftelsen. Utdelte midler som ikke er benyttet og returnert stiftelsen, utgjorde NOK -28 000.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Til styret i stiftelsen **Direktør Halvor B. Holtas legat ved NTNU**

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2021

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Direktør Halvor B. Holtas legat ved NTNU. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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 stiftelsen 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.

Øvrig informasjon

Styret er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter styrets redegjørelse. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon.

Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Tel • +47 22 78 28 00 • www.pkf.no

PKF ReVisjon AS • Sandstuveien 70, Pb. 199 Manglerud, 0612 Oslo • Org./revisornr. 983 773 370

Medlem av Den norske Revisorforening

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF International Limited, et nettverk av juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av et annet individuelt selskapsmedlem eller annet selskap.



PKF ReVisjon AS

PKF

Revisjon &
rådgivning

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret 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 stiftelsens 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 revisjon 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 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 utdelinger og forvaltning

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 stiftelsen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Oslo, 4. mai 2022

PKF REVISJON AS

Øyvind Solberg

statsautorisert revisor