



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 601 624
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LONGSTREET SECURITIES AS
Forretningsadresse: Strandgaten 7
5013 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Roald Vagn Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	5 000	
Annen driftskostnad	2	14 124	15 424
Sum kostnader		19 124	15 424
Driftsresultat		-19 124	-15 424
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		3 778 149	
Inntekt på andre investeringer		51 951	
Annen finansinntekt		7 067 461	
Sum finansinntekter		10 897 561	
Nedskrivning av finansielle eiendeler		3 042 268	-663 894
Annen finanskostnad		3 968 997	1 455 265
Sum finanskostnader		7 011 265	791 371
Netto finans	3	3 886 296	-791 371
Ordinært resultat før skattekostnad		3 867 172	-806 795
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 100	
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 866 072	-806 795
Årsresultat		3 866 072	-806 795
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	3 866 072	-806 795
Sum overføringer og disponeringer		3 866 072	-806 795



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	83 900	
Sum finansielle anleggsmidler		83 900	
Sum anleggsmidler		83 900	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	7	9 209 041	
Sum fordringer		9 209 041	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	8	6 479 999	1 959 420
Sum investeringer		6 479 999	1 959 420
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 787	5 035
Sum omløpsmidler		15 696 827	1 964 455
SUM EIENDELER		15 780 727	1 964 455
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 9	60 000	30 000
Overkurs	5	5 400 892	
Annen innskutt egenkapital	5		-9 320



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		5 460 892	20 680
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 345 887	-1 510 865
Sum opptjent egenkapital		2 345 887	-1 510 865
Sum egenkapital		7 806 779	-1 490 185
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 929	5
Annen kortsiktig gjeld	7, 10	7 972 019	3 454 635
Sum kortsiktig gjeld		7 973 948	3 454 640
Sum gjeld		7 973 948	3 454 640
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 780 727	1 964 455



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 352188

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 601 624
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LONGSTREET SECURITIES AS
Forretningsadresse: Strandgaten 7
5013 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Roald Vagn Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 13.04.2023

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: 925 601 624
LONGSTREET SECURITIES AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	5 000	
Annen driftskostnad	2	14 124	15 424
Sum kostnader		19 124	15 424
Driftsresultat		-19 124	-15 424
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		3 778 149	
Inntekt på andre investeringer		51 951	
Annen finansinntekt		7 067 461	
Sum finansinntekter		10 897 561	
Nedskrivning av finansielle eiendeler		3 042 268	-663 894
Annen finanskostnad		3 968 997	1 455 265
Sum finanskostnader		7 011 265	791 371
Netto finans	3	3 886 296	-791 371
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 100	
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 866 072	-806 795
Årsresultat		3 866 072	-806 795
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	3 866 072	-806 795
Sum overføringer og disponeringer		3 866 072	-806 795



Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		1 929	5
Annen kortsiktig gjeld	7, 10	7 972 019	3 454 635
Sum kortsiktig gjeld		7 973 948	3 454 640
Sum gjeld		7 973 948	3 454 640
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 780 727	1 964 455



Organisasjonsnr: 925 601 624
LONGSTREET SECURITIES AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	2.00	60000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Roald Vagn Hansen	30000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30000.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5000.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5000.00	

Det er ikke utbetalt lønn eller honorar til styret i selskapet.

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

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note



Longstreet Securities AS

Årsrapport for 2022

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Pemmo Dokumentnøkkel: OE0H6-CY30E-Q5E1V-JTAGY-XBDM2-WXSEP



Longstreet Securities AS

Resultatregnskap 28.08-31.12

	Note	2022	2021
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	5 000	0
Annen driftskostnad	2	14 124	15 424
Sum driftskostnader		<u>19 124</u>	<u>15 424</u>
Driftsresultat		<u>-19 124</u>	<u>-15 424</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		3 778 149	0
Inntekt på andre investeringer		51 951	0
Annen finansinntekt		7 067 461	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		3 042 268	-663 894
Annen finanskostnad		<u>3 968 997</u>	<u>1 455 265</u>
Netto finansposter	3	<u>3 886 296</u>	<u>-791 371</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>3 867 172</u>	<u>-806 795</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>1 100</u>	<u>0</u>
Årsresultat		<u>3 866 072</u>	<u>-806 795</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	<u>3 866 072</u>	<u>-806 795</u>

Pemneo Dokumentnøkkel: OE0H6-CY30E-Q5E1V-JTAGY-XBDM2-WXSEP



Longstreet Securities AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	6	83 900	0
Sum finansielle anleggsmidler		83 900	0
Sum anleggsmidler		83 900	0
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	7	9 209 041	0
Sum fordringer		9 209 041	0
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer	8	6 479 999	1 959 420
Sum investeringer		6 479 999	1 959 420
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 787	5 035
Sum omløpsmidler		15 696 827	1 964 455
Sum eiendeler		15 780 727	1 964 455

Pemneo Dokumentnøkkel: OE0H6-CY30E-Q5E1V-JTAGY-XBDM2-WXSEP



Longstreet Securities AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 9	60 000	30 000
Overkurs	5	5 400 892	0
Annen innskutt egenkapital	5	0	-9 320
Sum innskutt egenkapital		<u>5 460 892</u>	<u>20 680</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	<u>2 345 887</u>	<u>-1 510 865</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>2 345 887</u>	<u>-1 510 865</u>
Sum egenkapital		<u>7 806 779</u>	<u>-1 490 185</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 929	5
Annen kortsiktig gjeld	7, 10	<u>7 972 019</u>	<u>3 454 635</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>7 973 948</u>	<u>3 454 640</u>
Sum gjeld		<u>7 973 948</u>	<u>3 454 640</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>15 780 727</u>	<u>1 964 455</u>

31. desember 2022
Bergen, 28. mars 2023

Roald Vagn Hansen
styreleder

Pemneo Dokumentnøkkel: OE0H6-CY30E-Q5E1V-JTAGY-XBDM2-MXSEP



Longstreet Securities AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Datterselskap

Datterselskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Skatter

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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Longstreet Securities AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2022	2021
Andre ytelser	5 000	0

Det er ikke utbetalt lønn eller honorar til styret i selskapet.

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån til, eller stillet sikkerhe til fordel for, styremedlemmer, aksjonærer, ledende ansatte eller noen av deres nærstående.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 3 - Finansposter

	2022	2021
Utdelinger fra datterselskaper	3 778 149	0
Geinst ved salg aksjer	7 067 461	0
Utbytter	51 951	0
Nedskrivning / reversering nedskrivning aksjer	-3 042 268	663 894
Tapt ved salg aksjer	-3 900 514	-1 449 248
Rentekostnader	-5 010	-4 737
Valitagevinst / valutatap	-63 473	-1 280
	<u>3 886 296</u>	<u>-791 371</u>

Pemneo Dokumentnøkkel: OE0H6-CY30E-Q5E1V-JTAGY-XBDM2-WXSEP

**Longstreet Securities AS****Noter til regnskapet for 2022****Note 4 - Skatt**

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Betalbar skatt	1 100	0
Årets totale skattekostnad	1 100	0
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	3 867 172	-806 795
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	3 042 268	-663 894
Regnskapsmessig tap realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	3 900 514	1 449 248
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	1 559	0
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-1 251 951	0
Resultatført konsernbidrag	-2 578 149	0
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	-7 067 461	0
Fradragsberettiget tap fra RF-1359	-1 005 157	-1 449 248
Alminnelig inntekt	-1 091 205	-1 470 689
Anvendt fremførbart underskudd	-1 481 944	0
Mottatt konsernbidrag	2 578 149	0
Ytet konsernbidrag	-5 000	0
Årets skattegrunnlag	0	-1 470 689
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	0	-1 481 944
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	0	-1 481 944
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	0	-1 481 944
Sum	0	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	0	-9 320	-1 510 865	-1 490 185
Vederlagsutsteder fusjon	30 000	5 400 892	0	0	5 430 892
Årsresultat	0	0	9 320	3 856 752	3 866 072
Egenkapital 31.12.	60 000	5 400 892	0	2 345 887	7 806 779

Selskapet har vært vederlagsutstedende selskap i forbindelse med fusjon mellom Northern Light Shipping AS (org nr 918 993 207) som overdragende selskap og det heleide selskapet Northern Light Shipping AS (org nr 929 766 881) som overtakende selskap. Totalt vederlag gjennom endring av pålydende i Longstreet Securities AS er kr 30 000 gjennom økt aksjekapital og kr 5 400 892 gjennom økt overkurs. Fusjonen er for øvrig gjennomført med regnskapsmessig og skattemessig kontinuitet.



Longstreet Securities AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 6 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Ervervet	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2022	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Northern Light Shipping AS	12.10.2022	Bergen	100 %	100 %	7 867 877	69 893	50 000
Northern Light Shipping 2 AS	16.09.2022	Bergen	100 %	100 %	-2 675	30 000	33 900
Sum					7 865 202	99 893	83 900

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2022	2021
Kortsiktig fordring Northern Light Shipping AS	9 209 041	0
<i>Gjeld</i>	2022	2021
Kortsiktig gjeld Northern Light Shipping AS	5 350 229	0
Kortsiktig gjeld Northern Light Shipping 2 AS	5 000	0
Sum	5 355 229	0

Mellomværende med selskaper i samme konsern renteberegnes ikke. Det er ikke avtalt nærmere nedbetalingsplan. Fordring og gjeld mot Northern Light Shipping AS vil bli motregnet i 2023.

Note 8 - Aksjer i andre selskaper

	Anskaff.kost	Bokført verdi	Markedsverdi
Markedsbaserte aksjer	9 522 267	6 479 999	6 479 999

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	2	60 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Roald Vagn Hansen, styrets leder	30 000	100 %	100 %



Longstreet Securities AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 10 - Fordringer og gjeld

	2022	2021
Gjeld til aksjonær	2 611 789	3 454 635

Selskapets gjeld til aksjonær renteberegnes ikke. Det er ikke avtalt nærmere nedbetalingsplan for gjelden.



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."

Roald Vagn Hansen

Styreleder

På vegne av: Roald Vagn Hansen

Serienummer: 9578-5993-4-1740419

IP: 82.134.xxx.xxx

2023-04-05 14:53:28 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: OE0H6-CY30E-Q5E1V-JTAGY-XBDM2-WX5EP

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/validator>