



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 997 137
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAKI HOLDING AS
Forretningsadresse: Strandveien 20
1366 LYSAKER

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: Hilde S. Tjersland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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, 14.07.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Utbytte | | 6 259 603 | 3 114 129 |
| Renteinntekter | | 461 559 | 233 835 |
| Sum inntekter | | 6 721 162 | 3 347 964 |
| Kostnader | | | |
| Andre driftskostnader | 2, 3 | 35 805 | 34 795 |
| Sum kostnader | | 35 805 | 34 795 |
| Driftsresultat | | 6 685 357 | 3 313 169 |
| Annen rentekostnad | | 772 | 2 083 |
| Sum finanskostnader | | 772 | 2 083 |
| Netto finans | | -772 | -2 083 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 684 585 | 3 311 086 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 134 809 | 64 033 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 6 549 776 | 3 247 053 |
| Årsresultat | | 6 549 776 | 3 247 053 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 7 | 6 549 776 | 3 247 053 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 6 549 776 | 3 247 053 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 5 | 24 698 901 | 24 698 901 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 24 698 901 | 24 698 901 |
| Sum anleggsmidler | | 24 698 901 | 24 698 901 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | 6 | 24 741 221 | 18 119 897 |
| Sum fordringer | | 24 741 221 | 18 119 897 |
| Sum omløpsmidler | | 24 741 221 | 18 119 897 |
| SUM EIENDELER | | 49 440 122 | 42 818 798 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7 | 120 000 | 120 000 |
| Overkurs | 7 | 1 514 884 | 1 514 884 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 634 884 | 1 634 884 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 47 476 765 | 40 926 989 |
| Sum opptjent egenkapital | | 47 476 765 | 40 926 989 |
| Sum egenkapital | | 49 111 649 | 42 561 873 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 4 | 134 809 | 64 033 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 193 664 | 192 892 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 328 473 | 256 925 |
| Sum gjeld | | 328 473 | 256 925 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 49 440 122 | 42 818 798 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 506659

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 997 137
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAKI HOLDING AS
Forretningsadresse: Strandveien 20
1366 LYSAKER

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: Hilde S. Tjersland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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 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, 25.06.2022

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: 988 997 137
HAKI HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Utbytte | | 6 259 603 | 3 114 129 |
| Renteinntekter | | 461 559 | 233 835 |
| Sum inntekter | | 6 721 162 | 3 347 964 |
| Kostnader | | | |
| Andre driftskostnader | 2, 3 | 35 805 | 34 795 |
| Sum kostnader | | 35 805 | 34 795 |
| Driftsresultat | | 6 685 357 | 3 313 169 |
| Annen rentekostnad | | 772 | 2 083 |
| Sum finanskostnader | | 772 | 2 083 |
| Netto finans | | -772 | -2 083 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 684 585 | 3 311 086 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 134 809 | 64 033 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 6 549 776 | 3 247 053 |
| Årsresultat | | 6 549 776 | 3 247 053 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 7 | 6 549 776 | 3 247 053 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 6 549 776 | 3 247 053 |



Organisasjonsnr: 988 997 137
HAKI HOLDING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 5 | 24 698 901 | 24 698 901 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 24 698 901 | 24 698 901 |
| Sum anleggsmidler | | 24 698 901 | 24 698 901 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | 6 | 24 741 221 | 18 119 897 |
| Sum fordringer | | 24 741 221 | 18 119 897 |
| Sum omløpsmidler | | 24 741 221 | 18 119 897 |
| SUM EIENDELER | | 49 440 122 | 42 818 798 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7 | 120 000 | 120 000 |
| Overkurs | 7 | 1 514 884 | 1 514 884 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 634 884 | 1 634 884 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 47 476 765 | 40 926 989 |
| Sum opptjent egenkapital | | 47 476 765 | 40 926 989 |
| Sum egenkapital | | 49 111 649 | 42 561 873 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 4 | 134 809 | 64 033 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 193 664 | 192 892 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 328 473 | 256 925 |
| Sum gjeld | | 328 473 | 256 925 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 49 440 122 | 42 818 798 |





Organisasjonsnr: 988 997 137
HAKI HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Lønn og ytelser

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 ikke egne ansatte og selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Det er ikke gitt lån, stilt sikkerhet eller utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til aksjeeiere eller styrets medlemmer.



Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Haki Holding AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Gevinst ved salg av investeringer inntektsføres i det året salget skjer. Salget vil anses skjedd i det risiko og kontroll over investeringen og dens verdiutvikling er gått over til kjøper. Utbytte inntektsføres i det året det er opptjent (beslutningstidspunktet). Renteinntekter knyttet til investeringer inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. 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.

Markedsbaserte verdipapirer bokføres til virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Langsiktige plasseringer

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

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.



Haki Holding AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ikke egne ansatte og selskapet 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, stilt sikkerhet eller utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til aksjeeiere eller styrets medlemmer.

Note 3 - Driftskostnader

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Regnskapsførerhonorar | 18 756 | 18 756 |
| Revisorhonorar | 16 250 | 15 000 |
| Andre driftskostnader | 799 | 1 039 |
| Sum | <u>35 805</u> | <u>34 795</u> |

Note 4 - Skatt

| Årets skattekostnad fordeler seg på: | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| Betalbar skatt | <u>134 809</u> | <u>64 033</u> |
| Årets totale skattekostnad | <u>134 809</u> | <u>64 033</u> |

| Beregning av årets skattegrunnlag: | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 684 585 | 3 311 086 |
| Permanente forskjeller | 0 | 680 |
| 3% av skattefrie inntekter på utbytter | 187 788 | 93 424 |
| Tilbakeføring av inntektsført utbytte | <u>-6 259 603</u> | <u>-3 114 129</u> |
| Årets skattegrunnlag | <u>612 770</u> | <u>291 061</u> |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag | 134 809 | 64 033 |

| Oversikt over permanente forskjeller | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|----------|------------|
| Rentekostnad på utlignet skatt | <u>0</u> | <u>680</u> |
| Sum permanente forskjeller | <u>0</u> | <u>680</u> |



Haki Holding AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 - Aksjer i andre selskaper

| Selskap | Bokført verdi | Markedsverdi |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| AS Uranus Holding | 21 082 343 | 121 389 442 |
| Toluma Norden AS | 2 111 664 | 6 642 217 |
| Toluma Global AS | 901 694 | 2 760 181 |
| Toluma Invest AS | 603 200 | 1 692 412 |
| Sum | <u>24 698 901</u> | <u>132 484 252</u> |

Note 6 - Fordringer og gjeld / Nærstående parter

| <i>Andre fordringer</i> | 2021 | 2020 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Innskudd Toluma AS | 21 891 221 | 18 119 897 |
| Fordringer AS Uranus Holding | <u>2 850 000</u> | <u>0</u> |
| Sum | <u>24 741 221</u> | <u>18 119 897</u> |

| <i>Gjeld til aksjonær</i> | 2021 | 2020 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Lån fra aksjonær | <u>193 664</u> | <u>192 892</u> |
| Sum | <u>193 664</u> | <u>192 892</u> |

Det beregnes skjermingsrente på gjeld til aksjonær. Det er ikke stillet sikkerhet for lånet.

Note 7 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum |
|------------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 120 000 | 1 514 884 | 40 926 989 | 42 561 873 |
| Årsresultat | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>6 549 776</u> | <u>6 549 776</u> |
| Egenkapital 31.12.2021 | <u>120 000</u> | <u>1 514 884</u> | <u>47 476 765</u> | <u>49 111 649</u> |



Til generalforsamlingen i Haki Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Haki Holding AS som 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 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 internkontroll 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 avvirket.

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 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



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

Oslo, 23. mai 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Geir Haglund
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

| Name | Method | Date |
|---------------|---------------|------------------|
| Haglund, Geir | BANKID_MOBILE | 2022-06-16 22:55 |

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.