



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 952 931
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTHE INVEST AS
Forretningsadresse: Idrettsveien 10B
1358 JAR

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: Årstein Holthe
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, 09.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	662 492	546 955
Sum kostnader		662 492	546 955
Driftsresultat		-662 492	-546 955
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 554	31 104
Gevinst ved realisasjon av aksjer/andeler		3 903 465	1 278 139
Utbytter		6 469 499	4 980 480
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			174 687
Sum finansinntekter		10 389 518	6 464 410
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		522 930	
Tap ved realisasjon av aksjer/andeler			140 552
Sum finanskostnader		522 930	140 552
Netto finans		9 866 588	6 323 858
Ordinært resultat før skattekostnad		9 204 096	5 776 903
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 204 096	5 776 903
Skattekostnad på ekstraordinære poster	5		
Årsresultat		9 204 096	5 776 903
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		11 851 956	2 721 560
Overføringer til/fra annen egenkapital	3	-2 647 860	3 055 342
Sum overføringer og disponeringer		9 204 096	5 776 902



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	4 891 494	5 391 557
Sum finansielle anleggsmidler		4 891 494	5 391 557
Sum anleggsmidler		4 891 494	5 391 557
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		41 369 389	39 355 691
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		2 622 326	3 978 144
Sum investeringer		43 991 715	43 333 835
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 280 626	3 877 181
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 280 626	3 877 181
Sum omløpsmidler		46 272 341	47 211 016
SUM EIENDELER		51 163 835	52 602 573
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	87 792	877 922
Annen innskutt egenkapital	3	48 967 269	51 615 130
Sum innskutt egenkapital		49 055 061	52 493 052
Sum egenkapital		49 055 061	52 493 052



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		2 108 774	109 521
Sum kortsiktig gjeld		2 108 774	109 521
Sum gjeld		2 108 774	109 521
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		51 163 835	52 602 573



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 358190

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 952 931
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTHE INVEST AS
Forretningsadresse: Olav Vs gate 1
0161 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: Årstein Holthe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

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, 09.06.2022

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: 988 952 931
HOLTHE INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	662 492	546 955
Sum kostnader		662 492	546 955
Driftsresultat		-662 492	-546 955
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 554	31 104
Gevinst ved realisasjon av aksjer/andeler		3 903 465	1 278 139
Utbytter		6 469 499	4 980 480
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			174 687
Sum finansinntekter		10 389 518	6 464 410
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		522 930	
Tap ved realisasjon av aksjer/andeler			140 552
Sum finanskostnader		522 930	140 552
Netto finans		9 866 588	6 323 858
Ordinært resultat før skattekostnad		9 204 096	5 776 903
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 204 096	5 776 903
Skattekostnad på ekstraordinære poster	5		
Årsresultat		9 204 096	5 776 903
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		11 851 956	2 721 560
Overføringer til/fra annen egenkapital	3	-2 647 860	3 055 342
Sum overføringer og disponeringer		9 204 096	5 776 902



Organisasjonsnr: 988 952 931
HOLTHE INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 2

4 891 494 5 391 557

Sum finansielle anleggsmidler

4 891 494 5 391 557

Sum anleggsmidler

4 891 494 5 391 557

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

41 369 389 39 355 691

Andre markedsbaserte finansielle instrumenter

2 622 326 3 978 144

Sum investeringer

43 991 715 43 333 835

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende

2 280 626 3 877 181

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

2 280 626 3 877 181

Sum omløpsmidler

46 272 341 47 211 016

SUM EIENDELER

51 163 835 52 602 573

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3, 4

87 792 877 922

Annen innskutt egenkapital 3

48 967 269 51 615 130

Sum innskutt egenkapital

49 055 061 52 493 052

Sum egenkapital

49 055 061 52 493 052

Sum langsiktig gjeld

0 0

Kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld

2 108 774 109 521

Sum kortsiktig gjeld

2 108 774 109 521



Sum gjeld	2 108 774	109 521
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	51 163 835	52 602 573



Organisasjonsnr: 988 952 931
HOLTHE INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap og revisjonsberetning
Holthe Invest AS
2021



Holthe Invest AS

**Resultatregnskap for perioden
1. januar til 31. desember**

	Noter	2021	2020
Driftskostnad			
Annen driftskostnad	6	Kr 662 492	546 955
Driftsresultat		(662 492)	(546 955)
Finansinntekt og finanskostnad			
Renteinntekt		16 554	31 104
Gevinst ved realisasjon av aksjer/andeler		3 903 465	1 278 139
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler		(522 930)	174 687
Tap ved realisasjon av aksjer/andeler		0	140 552
Utbytter		6 469 499	4 980 480
Rentekostnad		0	0
Netto finansposter		9 866 588	6 323 857
Ordinært resultat før skattekostnad		9 204 096	5 776 902
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
Årsresultat		9 204 096	5 776 902
Overføringer			
Overført annen egenkapital	3	(2 647 860)	3 055 342
Avsatt tilleggsutbytte	3	11 851 956	2 721 560
Sum overføringer		9 204 096	5 776 902



Holthe Invest AS

Balanse pr. 31. desember

Eiendeler	Noter	2021	2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Aksjer	2	4 891 494	5 391 557
Sum anleggsmidler		4 891 494	5 391 557
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbaserte plasseringer		41 369 389	39 355 691
Markedsbaserte fondsandeler		2 622 326	3 978 144
Bankbeholdning		2 280 626	3 877 181
Sum omløpsmidler		46 272 341	47 211 016
Sum eiendeler		51 163 835	52 602 573
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	87 791	877 922
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	48 967 269	51 615 130
Sum egenkapital		49 055 061	52 493 052
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		2 108 774	109 521
Sum kortsiktig gjeld		2 108 774	109 521
Sum gjeld		2 108 774	109 521
Sum egenkapital og gjeld		51 163 835	52 602 573

Oslo, 19. mai 2022

Arstein Holthe
Styrets leder



Holthe Invest AS

Noter til regnskapet

31. desember 2021

1 Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i henhold til norske regnskapsregler/-standarder for små foretak.

Klassifisering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt 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.

Investering i aksjer klassifisert som anleggsmidler

Kostmetoden benyttes for investeringer i aksjer klassifisert som anleggsmidler. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte fra tilknyttede selskap er inntektsført som annen finansinntekt i utbetalingsåret.

Investering i markedsbaserte omløpsmidler (aksjer og fondsandeler)

Aksjer og fondsandeler er klassifisert som kortsiktige investeringer da de er anskaffet med henblikk på videresalg. Investeringene er vurdert til laveste av kost og virkelig verdi på balansedagen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % (2020: 22 %) på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

2 Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Anskaffelses- tidspunkt	Eierandel/ stemmeandel	Bokført verdi	Resultat 2021	Egenkapital 31.12.2021
Trajan Utvikling AS	2005	50,0 %	483 625	2 137 774	5 943 482
Hadrian Eiendom AS	2014	31,7 %	3 514 619	2 519 647	4 665 267
Agera Venture 1 AS	2019	2,94 %	893 250	(4 323 972)	17 079 637
Sum			4 891 494	333 449	27 688 386

Investeringene er bokført til kostpris.

3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	877 922	51 615 130	52 493 052
Årets resultat		9 204 096	9 204 096
Tilleggsutbytte		(11 851 956)	(11 851 956)
Kapitalnedsettelse	(790 131)		(790 131)
Egenkapital 31.12	87 791	48 967 270	49 055 061

AKC



Holthe Invest AS

Noter til regnskapet

31. desember 2021

4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	614 546	0,1	61 455
B-aksjer	263 376	0,1	26 338
Totalt	877 922		87 792

Holthe Invest AS har 3 aksjonærer pr 31.12. Selskapets B-aksjer har ikke stemmerett.

Oversikt over de største aksjonærene pr 31.12:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmehold
Årstein Holthe (styrets leder)	614 546	0	614 546	70,0 %	100,0 %
Susanne Holthe	0	131 688	131 688	15,0 %	0,0 %
Catharina Holthe	0	131 688	131 688	15,0 %	0,0 %
Totalt antall aksjer	614 546	263 376	877 922	100,0 %	100,0 %

5 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Sum skattekostnad	0	0

Beregning av årets skattegrunnlag:

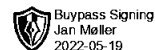
Resultat før skattekostnad	9 204 096	5 776 902
Permanente forskjeller	(9 655 949)	(6 013 048)
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Endring i underskudd til fremføring	451 853	236 146
Årets skattegrunnlag	0	0
Betalbar skatt (22 % (22 % i 2020) av skattegrunnlag)	0	0

6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte med mer.

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet er ikke pliktig til å etablere obligatorisk tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2021. Det foreligger ingen avtale om særskilte ytelser til styremedlemmer ved opphør av verv.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 21.500 i ordinær revisjon og kr 5.900 i skatterådgivning. Alle beløp er oppgitt eks. mva.



Til generalforsamlingen i Holthe Invest AS

Grant Thornton
Revisjon AS
Kirkegata 15
0153 Oslo
Org.nr. 987 632 380
T: +47 22 20 04 00
E: grant@no.gt.com

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Holthe Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 9 204 096. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital 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 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 internasjonale revisjonsstandardene *International Standards on Auditing* (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor i «*Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet 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.



Grant Thornton

An instinct for growth™

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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde. Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.



Grant Thornton

An instinct for growth™

Oslo, 19.05.2022
Grant Thornton Revisjon AS

Jan Møller
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)