



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	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	1	257 494	405 880
Renteinntekter		272	369
Andre finanskostnader		-74	-10
Sum inntekter		257 693	406 239
Kostnader			
Honorarer	2	12 333	13 032
Andre administrasjonskostnader		2 050	2 137
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum kostnader		19 024	19 808
Driftsresultat		238 669	386 431
Utdelinger/tilskudd	3	43 000	
Sum finanskostnader		43 000	
Netto finans		-43 000	
Ordinært resultat før skattekostnad		195 669	386 431
Ordinært resultat etter skattekostnad		195 669	386 431
Årsresultat		195 669	386 431
Årsresultat etter minoritetsinteresser		195 669	386 431
Totalresultat		195 669	386 431
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		195 669	386 431
Sum overføringer og disponeringer		195 669	386 431



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			-1 487
Sum fordringer			-1 487
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1	2 492 018	2 289 305
Sum investeringer		2 492 018	2 289 305
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		37 834	45 277
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 834	45 277
Sum omløpsmidler		2 529 851	2 333 094
SUM EIENDELER		2 529 851	2 333 094
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		1 528 763	1 333 094
Sum opptjent egenkapital		1 528 763	1 333 094



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital		2 528 763	2 333 094
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		1 089	
Sum kortsiktig gjeld		1 089	
Sum gjeld		1 089	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 529 851	2 333 094



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 285835

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: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 23.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 12.06.2021



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

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	1	257 494	405 880
Renteinntekter		272	369
Andre finanskostnader		-74	-10
Sum inntekter		257 693	406 239
Kostnader			
Honorarer	2	12 333	13 032
Andre administrasjonskostnader		2 050	2 137
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum kostnader		19 024	19 808
Driftsresultat		238 669	386 431
Utdelinger/tilskudd	3	43 000	
Sum finanskostnader		43 000	
Netto finans		-43 000	
Ordinært resultat før skattekostnad		195 669	386 431
Ordinært resultat etter skattekostnad		195 669	386 431
Årsresultat		195 669	386 431
Årsresultat etter minoritetsinteresser		195 669	386 431
Totalresultat		195 669	386 431
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		195 669	386 431
Sum overføringer og disponeringer		195 669	386 431



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

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			-1 487
Sum fordringer			-1 487
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1	2 492 018	2 289 305
Sum investeringer		2 492 018	2 289 305
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		37 834	45 277
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 834	45 277
Sum omløpsmidler		2 529 851	2 333 094
SUM EIENDELER		2 529 851	2 333 094
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		1 528 763	1 333 094
Sum opptjent egenkapital		1 528 763	1 333 094
Sum egenkapital		2 528 763	2 333 094
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		1 089	



Sum kortsiktig gjeld	1 089	
Sum gjeld	1 089	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 529 851	2 333 094



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

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

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

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



Styrets redegjørelse 2020

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 forurensar 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 årsoppgjørrevisjonen for 2019 at UNIFORs rutiner og interne kontroll gjennom 2019 har fungert tilfredsstillende for alle vesentlige formål, og at det i forbindelse med interimrevisjonen for 2020 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 i 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, 23.04.2021

Styret i Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole

Rune Rudolf Haglund
styreleder

Cecilie Hammond Spark
styremedlem

Frank Amtsen
styremedlem

Per Morten Schiefloe
styremedlem

Monica Rolfsen
styremedlem



Årsregnskap 2020			
Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole			
Org.nr. 976 013 468			
Resultatregnskap			
Avkastning på kapital	Note	2020	2019
Avkastning fra investeringer	1	257 494	405 880
Renteinntekter		272	369
Andre finanskostnader		-74	-10
Sum avkastning på kapital		<u>257 693</u>	<u>406 239</u>
Administrasjonskostnader			
Honorarer	2	12 333	13 032
Andre administrasjonskostnader		2 050	2 137
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum administrasjonskostnader		<u>19 024</u>	<u>19 808</u>
Resultat før utdelinger		<u>238 669</u>	<u>386 431</u>
Utdelinger/tilskudd	3	43 000	0
Årsresultat		<u>195 669</u>	<u>386 431</u>
Overføringer			
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		195 669	386 431
Sum overføringer		<u>195 669</u>	<u>386 431</u>
Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole		Side 2	



Årsregnskap 2020			
Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole			
Org.nr. 976 013 468			
Balanse			
Eiendeler	Note	2020	2019
Andre kortsiktige fordringer		0	-1 487
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>-1 487</u>
Investeringer			
Markedsbaserte plasseringer	1	2 492 018	2 289 305
Bankinnskudd, kontanter o.l.		37 834	45 277
Sum investeringer		<u>2 529 851</u>	<u>2 334 581</u>
Sum eiendeler		<u>2 529 851</u>	<u>2 333 094</u>



Årsregnskap 2020			
Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole			
Org.nr. 976 013 468			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
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		1 528 763	1 333 094
Sum fri egenkapital		<u>1 528 763</u>	<u>1 333 094</u>
Sum egenkapital		<u>2 528 763</u>	<u>2 333 094</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		1 089	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 089</u>	<u>0</u>
Sum gjeld		<u>1 089</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 529 851</u>	<u>2 333 094</u>
Trondheim, 23.04.2021			
Styret i Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole			
<u>Rune Rudolf Haglund</u> styreleder	<u>Cecilie Hammond Spark</u> styremedlem	<u>Frank Arntsen</u> styremedlem	
<u>Per Morten Schiefloe</u> styremedlem		<u>Monica Rolfsen</u> styremedlem	
Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole			
			Side 4



Noter til regnskapet for 2020

Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole

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 verdilvurdering 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 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.

Styrets vurdering av årsregnskapet

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.

Note 1. 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, og det er vedtatt å kun benytte globale fond. Det meste av stiftelsens midler forvaltes i 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. 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 2020 en avkastning på 10 %, og stiftelsens egen avkastning for en indekxnær portefølje kan avvike noe fra dette. Styret bedømmer avkastningen for 2020 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 2020	Verdiendring i 2020
Andeler i Storebrand-fond	873 286	1 107 438	113 349
Andeler i KLP-fond	969 034	1 274 211	140 155
ProVenture Seed I, II og III	106 859	106 859	
Rabatter oppnådd i fond			1 254

I tillegg kommer det alternative investeringer med en verdi per 31.12.2020 på 3 510 og verdiendring på 2 736.



Noter til regnskapet for 2020

Direktør Halvor B Holtas Legat Ved Norges Tekniske Høgskole

Note 2. Honorarer

Stiftelsen har ingen ansatte. Det ble i 2020 utbetalt NOK 3 503 i honorar til styret.

Honoraret ellers gjelder revisjonshonorar belastet med NOK 2 505 og honorar til UNIFOR belastet med NOK 6 325.

Note 3. 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 2020 ble det delt ut NOK 43 000 fra stiftelsen. Utdelte midler som ikke er benyttet og returnert stiftelsen, utgjorde NOK 0.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Til styret i Direktør Halvor B. Holtas legat ved Norges Tekniske Høgskole

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Direktør Halvor B. Holtas legat ved Norges Tekniske Høgskole. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av styrets redegjørelse, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. 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 (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 registrering og dokumentasjon

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 at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Konklusjon om utdelinger og forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000, mener vi stiftelsen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Oslo, 10. mai 2021

PKF REVISJON AS

Øyvind Solberg

statsautorisert revisor