



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 447 972
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLEKA AS
Forretningsadresse: Klostergata 33
7030 TRONDHEIM

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: Marit Buseth Hovde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2022

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, 02.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1	114 100	114 100
Annen driftskostnad		28 484	15 675
Sum kostnader		142 584	129 775
Driftsresultat		-142 584	-129 775
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		546	1 706
Annen finansinntekt		1 220 949	0
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		3 522 338	5 545 663
Sum finansinntekter		4 743 833	5 547 369
Annen rentekostnad		9 553	8 609
Annen finanskostnad		0	848
Sum finanskostnader		9 553	9 457
Netto finans		4 734 280	5 537 912
Ordinært resultat før skattekostnad		4 591 696	5 408 138
Skattekostnad på ordinært resultat	2, 3	137 517	-30 255
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 454 179	5 438 393
Årsresultat		4 454 179	5 438 393
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	3 000 000
Ekstraordinært utbytte		5 000 000	1 000 000
Annen egenkapital		-545 821	1 438 393
Sum overføringer og disponeringer		4 454 179	5 438 393



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2, 3	0	137 517
Sum immaterielle eiendeler		0	137 517
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		12 257 000	12 257 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		0	10 819 311
Sum finansielle anleggsmidler		12 257 000	23 076 311
Sum anleggsmidler		12 257 000	23 213 828
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	35 747 354	24 004 067
Sum investeringer		35 747 354	24 004 067
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		743 045	7 802
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		743 045	7 802
Sum omløpsmidler		36 490 399	24 011 869
SUM EIENDELER		48 747 399	47 225 697
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	41 960 027	42 505 848
Sum opptjent egenkapital		41 960 027	42 505 848
Sum egenkapital		42 060 027	42 605 848
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 573 272	1 476 650
Sum annen langsiktig gjeld		1 573 272	1 476 650
Sum langsiktig gjeld		1 573 272	1 476 650
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		14 100	28 200
Utbytte		5 000 000	3 000 000
Annen kortsiktig gjeld		100 000	115 000
Sum kortsiktig gjeld		5 114 100	3 143 200
Sum gjeld		6 687 372	4 619 850
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		48 747 399	47 225 698



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 439284

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 447 972
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLEKA AS
Forretningsadresse: Valentinlystvegen 7
7052 TRONDHEIM

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: Marit Buseth Hovde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2022

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, 16.06.2022



Organisasjonsnr: 981 447 972
HOLEKA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1	114 100	114 100
Annen driftskostnad		28 484	15 675
Sum kostnader		142 584	129 775
Driftsresultat		-142 584	-129 775
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		546	1 706
Annen finansinntekt		1 220 949	0
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		3 522 338	5 545 663
Sum finansinntekter		4 743 833	5 547 369
Annen rentekostnad		9 553	8 609
Annen finanskostnad		0	848
Sum finanskostnader		9 553	9 457
Netto finans		4 734 280	5 537 912
Ordinært resultat før skattekostnad		4 591 696	5 408 138
Skattekostnad på ordinært resultat	2, 3	137 517	-30 255
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 454 179	5 438 393
Årsresultat		4 454 179	5 438 393
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	3 000 000
Ekstraordinært utbytte		5 000 000	1 000 000
Annen egenkapital		-545 821	1 438 393
Sum overføringer og disponeringer		4 454 179	5 438 393



Organisasjonsnr: 981 447 972
HOLEKA AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2, 3 0 137 517
Sum immaterielle eiendeler 0 137 517

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i
tilknyttet selskap 12 257 000 12 257 000
Lån til tilknyttet
selskap og felles
kontrollert virksomhet 0 10 819 311
Sum finansielle
anleggsmidler 12 257 000 23 076 311

Sum anleggsmidler 12 257 000 23 213 828

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 4 35 747 354 24 004 067
Sum investeringer 35 747 354 24 004 067

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 743 045 7 802
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 743 045 7 802

Sum omløpsmidler 36 490 399 24 011 869

SUM EIENDELER 48 747 399 47 225 697

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5 100 000 100 000
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 5 41 960 027 42 505 848
Sum opptjent egenkapital 41 960 027 42 505 848

Sum egenkapital 42 060 027 42 605 848



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	1 573 272	1 476 650
Sum annen langsiktig gjeld	1 573 272	1 476 650
Sum langsiktig gjeld	1 573 272	1 476 650
Kortsiktig gjeld		
Skyldige offentlige avgifter	14 100	28 200
Utbytte	5 000 000	3 000 000
Annen kortsiktig gjeld	100 000	115 000
Sum kortsiktig gjeld	5 114 100	3 143 200
Sum gjeld	6 687 372	4 619 850
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	48 747 399	47 225 698



Organisasjonsnr: 981 447 972
HOLEKA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Klassifisering og vurdering av balanseposter Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Investeringer i markedsbaserte aksjer og fond vurderes til virkelig verdi. Skatt 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld



Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>		<u>Beløp</u>

Note

4

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Markedsbaserte fond	35747374.00	3522338.00
<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	35747374.00	3522338.00

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



HOLEKA AS
981 447 972

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	-114 100	-114 100
Annen driftskostnad		-28 484	-15 675
Sum driftskostnader		-142 584	-129 775
Driftsresultat		-142 584	-129 775
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		546	1 706
Annen finansinntekt		1 220 949	0
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		3 522 338	5 545 663
Sum finansinntekter		4 743 833	5 547 369
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-9 553	-8 609
Annen finanskostnad		0	-848
Sum finanskostnader		-9 553	-9 457
Netto finans		4 734 280	5 537 912
Ordinært resultat før skattekostnad		4 591 696	5 408 138
Skattekostnad på ordinært resultat	2, 3	-137 517	30 255
Ordinært resultat		4 454 179	5 438 393
Årsresultat		4 454 179	5 438 393
Overføringer			
Ordinært utbytte		0	3 000 000
Ekstraordinært utbytte		5 000 000	1 000 000
Annen egenkapital		-545 821	1 438 393
Sum overføringer		4 454 179	5 438 393



HOLEKA AS
981 447 972

Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2, 3	0	137 517
Sum immaterielle eiendeler		0	137 517
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		12 257 000	12 257 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		0	10 819 311
Sum finansielle anleggsmidler		12 257 000	23 076 311
Sum anleggsmidler		12 257 000	23 213 828
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	35 747 354	24 004 067
Sum investeringer		35 747 354	24 004 067
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		743 045	7 802
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		743 045	7 802
Sum omløpsmidler		36 490 399	24 011 870
SUM EIENDELER		48 747 399	47 225 698



HOLEKA AS
981 447 972

Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	41 960 027	42 505 848
Sum opptjent egenkapital		41 960 027	42 505 848
Sum egenkapital		42 060 027	42 605 848
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 573 272	1 476 650
Sum annen langsiktig gjeld		1 573 272	1 476 650
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		14 100	28 200
Utbytte		5 000 000	3 000 000
Annen kortsiktig gjeld		100 000	115 000
Sum kortsiktig gjeld		5 114 100	3 143 200
Sum gjeld		6 687 372	4 619 850
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		48 747 399	47 225 698

Trondheim, 01.06.2022

Marit Buseth Hovde
Styrets leder

Jan Halvard Hovde
Styremedlem



HOLEKA AS
981 447 972

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Investeringer i markedsbaserte aksjer og fond vurderes til virkelig verdi.

Skatt

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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer i selskapet.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2021	2020
=/- Endringer i utsatt skattefordel	137 517	-30 255
Skattekostnad ordinært resultat	137 517	-30 255
Skattepliktig inntekt		
Ordinært resultat før skatt	4 591 696	5 408 138
Permanente forskjeller	-4 743 287	-5 545 663
Skattepliktig inntekt	-151 591	-137 525

Note 3 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel balanseføres ikke på grunn av tvil om mulig fremtidig benyttelse.



HOLEKA AS

981 447 972

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Fremførbart underskudd	-625 078	-776 669	151 591
Netto forskjeller	-625 078	-776 669	151 591
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	625 078	776 669	-151 591
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2021 basert på 22 %	-137 517	0	-137 517

Mer om midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt ble balanseført 31.12.20, men man har nå valgt å gå bort fra dette, i tråd med forsiktighetsprinsippet.

Note 4 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Eiendel	Virkelig verdi	Periodens resultatførte verdiendringer
Markedsbaserte fond	35 747 374	3 522 338

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	100 000	42 505 848	42 605 848
Årsresultat	0	4 454 179	4 454 179
Tilleggsutbytte i løpet av året, basert på siste fastsatte regnskap	0	-5 000 000	-5 000 000
Egenkapital 31.12.2021	100 000	41 960 027	42 060 027



BDO AS
Klæbuveien 127B
7031 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Holeka AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Holeka AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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.

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 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>

Trondheim, 1. juni 2022

BDO AS


Erik Horghagen
statsautorisert revisor