



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 819 915 962
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUSTA INVESTOR AS
Forretningsadresse: c/o Permian Fund Services AS
Roald Amundsens gate 6
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: Helge Aune
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2022

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, 11.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Utdeling fra finansielle investeringer		25 608 580	16 056 084
Gevinst (+) / tap (-) fra finansielle investeringer		41 237 289	13 694 770
Urealisert verdiendring finansielle investeringer	2	131 065 582	76 652 132
Annen driftsrelatert inntekt		156 836	50 634
Sum inntekter		198 068 288	106 453 619
Kostnader			
Suksesshonorar		23 894 334	11 019 625
Annen driftskostnad	3	13 516 703	8 233 346
Sum kostnader		37 411 037	19 252 971
Driftsresultat		160 657 251	87 200 648
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		312 156	336 796
Valutagevinst (agio)		25 906 960	143 836
Sum finansinntekter		26 219 116	480 632
Annen rentekostnad		524 575	
Valutatap (disagio)		25 989 897	1 888 551
Sum finanskostnader		26 514 472	1 888 551
Netto finans		-295 355	-1 407 919
Ordinært resultat før skattekostnad		160 361 896	85 792 729
Skattekostnad på ordinært resultat	4		2 521
Ordinært resultat etter skattekostnad		160 361 896	85 790 208
Årsresultat		160 361 896	85 790 208
Årsresultat etter minoritetsinteresser		160 361 896	85 790 208
Totalresultat		160 361 896	85 790 208



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		160 361 896	85 790 208
Sum overføringer og disponeringer	5	160 361 896	85 790 208



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		248 572	93 691
Sum fordringer		248 572	93 691
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	615 361 911	436 338 186
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2		1 228 949
Investering i andre aksjer	2	3 400 000	34 957 175
Sum investeringer		618 761 911	472 524 310
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		106 571 287	52 936 811
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		106 571 287	52 936 811
Sum omløpsmidler		725 581 770	525 554 812
SUM EIENDELER		725 581 770	525 554 812
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	42 146 720	40 162 810
Overkurs		376 319 660	352 337 834
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		418 460 810	392 495 074



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		279 893 910	119 532 015
Sum opptjent egenkapital		279 893 910	119 532 015
Sum egenkapital	5	698 354 720	512 027 089
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			2 454 107
Annen kortsiktig gjeld		27 227 050	11 073 617
Sum kortsiktig gjeld		27 227 050	13 527 724
Sum gjeld		27 227 050	13 527 724
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		725 581 770	525 554 812



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 424292

Enheten

Organisasjonsnummer: 819 915 962
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUSTA INVESTOR AS
Forretningsadresse: c/o Permian Fund Services AS
Roald Amundsens gate 6
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: Helge Aune
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2022

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, 14.06.2022

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: 819 915 962
HAUSTA INVESTOR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Utdeling fra finansielle investeringer		25 608 580	16 056 084
Gevinst (+) / tap (-) fra finansielle investeringer		41 237 289	13 694 770
Urealisert verdiendring finansielle investeringer	2	131 065 582	76 652 132
Annen driftsrelatert inntekt		156 836	50 634
Sum inntekter		198 068 288	106 453 619
Kostnader			
Suksesshonorar		23 894 334	11 019 625
Annen driftskostnad	3	13 516 703	8 233 346
Sum kostnader		37 411 037	19 252 971
Driftsresultat		160 657 251	87 200 648
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		312 156	336 796
Valutagevinst (agio)		25 906 960	143 836
Sum finansinntekter		26 219 116	480 632
Annen rentekostnad		524 575	
Valutatap (disagio)		25 989 897	1 888 551
Sum finanskostnader		26 514 472	1 888 551
Netto finans		-295 355	-1 407 919
Ordinært resultat før skattekostnad		160 361 896	85 792 729
Skattekostnad på ordinært resultat	4		2 521
Ordinært resultat etter skattekostnad		160 361 896	85 790 208
Årsresultat		160 361 896	85 790 208
Årsresultat etter minoritetsinteresser		160 361 896	85 790 208
Totalresultat		160 361 896	85 790 208
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		160 361 896	85 790 208



Sum overføringer og disponeringer	5	160 361 896	85 790 208
--------------------------------------	---	-------------	------------



Organisasjonsnr: 819 915 962
HAUSTA INVESTOR AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer 248 572 93 691
Sum fordringer 248 572 93 691

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 2 615 361 911 436 338 186
Andre markedsbaserte
finansielle instrumenter 2 1 228 949
Investering i andre aksjer 2 3 400 000 34 957 175
Sum investeringer 618 761 911 472 524 310

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 106 571 287 52 936 811
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 106 571 287 52 936 811

Sum omløpsmidler 725 581 770 525 554 812

SUM EIENDELER 725 581 770 525 554 812

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6 42 146 720 40 162 810
Overkurs 376 319 660 352 337 834
Annen innskutt egenkapital -5 570 -5 570
Sum innskutt egenkapital 418 460 810 392 495 074

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 279 893 910 119 532 015
Sum opptjent egenkapital 279 893 910 119 532 015

Sum egenkapital 5 698 354 720 512 027 089



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		2 454 107
Annen kortsiktig gjeld	27 227 050	11 073 617
Sum kortsiktig gjeld	27 227 050	13 527 724
Sum gjeld	27 227 050	13 527 724
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	725 581 770	525 554 812



Organisasjonsnr: 819 915 962
HAUSTA INVESTOR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til generalforsamlingen i Hausta Investor AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Hausta Investor AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 160 361 896. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og 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 resultat 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.

Øvrig informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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.

Side 1 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vikå
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING.

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT
01.03.2022



Uavhengig revisors beretning for Hausta Investor AS



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.

Oslo, 1. mars 2022

PARTNER REVISJON AS

Ulrik Ytterstad
Statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vikå
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT
01.03.2022



Elektronisk signatur

Signert av

YTTERSTAD, ULRIK

Norwegian Buypass


Dato og tid


(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

01.03.2022 15.06.42

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



 Legally signed by
Magnus Larsen Svanholm
2022-03-01

 Legally signed by
Helge Aune
2022-03-01

Årsregnskap 2021

Hausta Investor AS

Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 819 915 962



Årsberetning for 2021

Hausta Investor AS

Org.nr. 819 915 962

Virksomhetens art og hvor den drives

Hausta Investor AS («Selskapet») er et investeringsselskap registrert hos Finanstilsynet som forvaltes og markedsføres etter lov om forvaltning av alternative investeringsfond. Selskapet er lokalisert i Roald Amundsens gate 6, Oslo.

Selskapet forvaltes etter avtale av Permian Fund Services AS («Forvalter»). Permian Fund Services AS har konsesjon fra Finanstilsynet til å forvalte alternative investeringsfond.

Formål

Selskapets hovedvirksomhet består i å investere i og eie omsettelige verdipapirer og andre finansielle instrumenter eller andeler i fond samt virksomhet som naturlig hører til dette. Målsettingen til Selskapet er å maksimere absolutt avkastning på Selskapets verdjusterte egenkapital (VEK).

Hausta Investor AS har en absolutt tilnærming til sin forvaltning og måler seg ikke mot noen spesiell indeks, men målsetter seg til å over tid å oppnå en avkastning som ligger over aksjemarkedene.

Investeringsfilosofi

Selskapet kan tegne, kjøpe, selge og låne ut verdipapirer, herunder aksjer, egenkapitalbevis, obligasjoner, børnoterte verdipapirfondsandeler og noterte lånepapirer (ETN), pengemarkedsinstrumenter og derivater. Selskapet vil investere i finansielle instrumenter Forvalter har tro på gitt selskapenes konkurransesituasjon, evne til å generere avkastning på investert kapital, fremtidig vekstpotensial, samt verdsettelse. Forvalter vil basere sine investeringsbeslutninger på egne analyser av selskapene og makroøkonomiske trender, møter med selskapene, samt diskusjon med selskapsanalytikere. Strategien kan endres av Generalforsamlingen med to tredjedels flertall.

Selskapets finansielle stilling

I 2021 økte selskapets verdjusterte egenkapital (VEK) med 27,40%, fra kr. 130,6264 til kr. 166,4156 pr. aksje. Til sammenligning økte VEK med 20,1%, fra kr. 108,7626 til kr. 130,6264 pr. aksje i 2020.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvise bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Den likviditetsmessige stillingen er tilfredsstillende.

Disponering av årets resultat

Selskapets årsregnskap for 2021 viser et overskudd på kr. 160 361 896 som i sin helhet foreslås overført til selskapets frie egenkapital.

Finansiell risiko

Overordnet om målsetting og strategi

En investering i selskapet innebærer en betydelig risiko i forhold til generell risiko i markedet. Diversifisering både mellom selskap, bransjer og geografiske områder vil normalt redusere risiko. Selskapet kan ikke investere mer enn 30% av VEK i finansielle instrumenter utstedt av samme utsteder.

Selskapet kan tegne, kjøpe, selge og låne ut verdipapirer, herunder aksjer, egenkapitalbevis, obligasjoner, børnoterte verdipapirfondsandeler og noterte lånepapirer (ETN), pengemarkedsinstrumenter og derivater. Selskapet vil investere i finansielle instrumenter Forvalter har tro på gitt selskapenes konkurransesituasjon, evne til å generere avkastning på investert kapital, fremtidig vekstpotensial, samt verdsettelse. Forvalter vil basere sine investeringsbeslutninger på egne analyser av selskapene og makroøkonomiske trender, møter med selskapene, samt diskusjon med selskapsanalytikere. Strategien kan endres av Generalforsamlingen med to tredjedels flertall.



Markedsrisiko

Hausta Investor AS er et investeringsselskap og Selskapets utvikling vil være generelt påvirket av utviklingen i globale aksje- og rentemarkeder, og spesielt av utviklingen i markedene porteføljeselskapene og fondene er en del av. Videre kan Hausta Investor AS være eksponert mot endringer i valutakurser da det også investeres i selskaper utenfor Norge. Endringer i rentenivået kan i tillegg påvirke selskapet både direkte gjennom investeringer i rentebærende verdipapirer, samt indirekte gjennom påvirkning av verdsettelsen av aksjeinvesteringer.

Kredittrisiko

Selskapet har ikke adgang til å lånefinansiere investeringer, og låner heller ikke ut penger. Selskapets kredittrisiko er derfor lav.

Likviditetsrisiko

Styret vurderer likviditeten i Selskapet som god. Selskapet investerer i hovedsak i børsnoterte papirer som derfor er lett omsettelige.

Informasjon og kommunikasjon

Selskapet kommuniserer utviklingen i indikativ verdjustert egenkapital hver måned. I kvartalsrapporter gis det mer kvalitativ informasjon basert på forvalters investeringssyn. Utover dette utarbeides det halvårs- og årsrapporter med resultatregnskap og balanse. Det er selskapets målsetting at løpende informasjon gir aksjonærene en god forståelse av investeringsfilosofi- og prosess, selskapets allokering i de enkelte aktiva klassene, samt annen informasjon som er relevant for selskapets aksjonærer.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3a bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Organisasjon og ytre miljø

Selskapet har ingen ansatte i perioden fra stiftelsen frem til regnskapsavleggelsen. Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljøet. Selskapets styre består for tiden av to menn. Det er ikke tegnet forsikring for styrets medlemmer for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner.

Forskning og utvikling

Selskapet har ingen forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Redegjørelse for årsregnskapet

Styret er ikke kjent med andre forhold av betydning for bedømmelsen av selskapets resultat og stilling enn det som fremgår av resultatregnskapet og balanse med noter. Vedrørende hendelser etter balansedagen og konsekvenser av COVID-19 for selskapet og dets finansielle stilling vises det til omtale i note 7. Det er for øvrig ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Oslo, 01.03.2022
Styret i Hausta Investor AS

Helge Aune
styreleder

Magnus Larsen Svanholm
styremedlem



Resultatregnskap

Hausta Investor AS

	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Driftsinntekter			
Utdeling fra finansielle investeringer		25 608 580	16 056 084
Gevinst (+) / tap (-) fra finansielle investeringer		41 237 289	13 694 770
Urealisert verdiendring finansielle investeringer	2	131 065 582	76 652 132
Annen driftsrelatert inntekt		156 836	50 634
Sum driftsinntekter		198 068 288	106 453 619
Driftskostnader			
Suksesshonorar		-23 894 334	-11 019 625
Annen driftskostnad	3	-13 516 703	-8 233 346
Sum driftskostnader		-37 411 037	-19 252 971
Driftsresultat		160 657 251	87 200 648
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		312 156	336 796
Valutagevinst (agio)		25 906 960	143 836
Annen rentekostnad		-524 575	0
Valutatap (disagio)		-25 989 897	-1 888 551
Resultat av finansposter		-295 355	-1 407 919
Ordinært resultat før skattekostnad		160 361 896	85 792 729
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	-2 521
Ordinært resultat		160 361 896	85 790 208
Årsresultat		160 361 896	85 790 208
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		160 361 896	85 790 208
Sum overføringer	5	160 361 896	85 790 208

Hausta Investor AS

Side 4



Balanse

Hausta Investor AS

Eiendeler	Note	31.12.2021	31.12.2020
Omløpsmidler			
Andre kortsiktige fordringer		248 572	93 691
Sum fordringer		248 572	93 691
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	615 361 911	436 338 186
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2	0	1 228 949
Investering i andre aksjer	2	3 400 000	34 957 175
Sum investeringer		618 761 911	472 524 310
Likvider			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		106 571 287	52 936 811
Sum likvider		106 571 287	52 936 811
Sum omløpsmidler		725 581 770	525 554 812
Sum eiendeler		725 581 770	525 554 812



Balanse

Hausta Investor AS

Egenkapital og gjeld	Note	31.12.2021	31.12.2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	42 146 720	40 162 810
Overkurs		376 319 660	352 337 834
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		418 460 810	392 495 074
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		279 893 910	119 532 015
Sum opptjent egenkapital		279 893 910	119 532 015
Sum egenkapital	5	698 354 720	512 027 089
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	2 454 107
Annen kortsiktig gjeld		27 227 050	11 073 617
Sum kortsiktig gjeld		27 227 050	13 527 724
Sum gjeld		27 227 050	13 527 724
Sum egenkapital og gjeld		725 581 770	525 554 812

Oslo, 01.03.2022
Styret i Hausta Investor AS

Helge Aune
styreleder

Magnus Larsen Svanholm
styremedlem



Noter til regnskapet 2021

Hausta Investor AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter og kostnader

Inntekter fra og gevinster/tap på verdipapirer klassifiseres som driftsposter. Utbytte inntektsføres i utbetalingsåret.

Realiserte gevinster og tap på verdipapirer resultatføres på realisasjonstidspunktet. Urealiserte tap på balansedagen kostnadsføres umiddelbart. Urealiserte gevinster inntektsføres i den utstrekning markedsverdi prinsippet er lagt til grunn for verddivurderingen.

Driftskostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Investeringer

Aksjer og andre finansielle instrumenter som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Virkelig verdi er børskurs eller tilsvarende observerbar markedsverdi. Andre omløpsaksjer vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Selskapet benytter FIFO-metoden.

Valuta

Årsregnskapet avlegges i NOK, som er selskapets funksjonelle valuta. Pengeposter og lån i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt skal beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og på grunnlag av eventuelt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og på underskudd til fremføring, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, er oppført netto i balansen med nominell verdi.

Hausta Investor AS

Side 7



Noter til regnskapet 2021

Hausta Investor AS

Note 2 - Investeringer i aksjer og andeler

	Gjenværende kostpris *	Bokført verdi	Markedsverdi
	NOK	NOK	NOK
Investering vurdert til markedsverdi			
ABG Sundal Collier Holding	20 856 153	50 765 000	50 765 000
AF Gruppen ASA	34 382 835	38 720 000	38 720 000
Aker ASA	13 812 278	24 750 000	24 750 000
Aker Biomarine ASA	5 899 861	2 715 000	2 715 000
B2Holding	32 131 735	17 612 000	17 612 000
Aqualisbraemer Loc ASA	21 322 489	25 881 679	25 881 679
Europris	24 575 473	70 500 000	70 500 000
KID ASA	16 406 834	45 040 000	45 040 000
Kitron	21 121 554	46 822 400	46 822 400
Komplett Bank ASA	9 298 928	3 865 000	3 865 000
Kongsberg Gruppen	15 214 436	28 600 000	28 600 000
NRC Group	11 464 552	11 063 000	11 063 000
Pareto Bank ASA	28 619 701	42 496 685	42 496 685
Polaris Media ASA	21 736 305	42 780 000	42 780 000
Salmar ASA	18 060 000	18 240 000	18 240 000
Sandnes Sparebank	13 089 085	21 736 000	21 736 000
Sparebank 1 Sørøst-Norge	14 830 377	27 468 000	27 468 000
Sparebank 1 Østfold Akershus	12 225 013	20 880 000	20 880 000
Sparebanken Vest	4 833 127	8 838 041	8 838 041
Strongpoint ASA	7 810 513	18 060 000	18 060 000
Webstep ASA	9 744 450	10 080 000	10 080 000
Sum:	357 435 699	576 912 805	576 912 805

Resultatført verdiendring for markedsbaserte finansielle instrumenter pr 31.12.2021 beløper seg til NOK 131 065 582.

	Gjenværende kostpris *	Bokført verdi	Markedsverdi
	NOK	NOK	NOK
Andre aksjer - omløpsmidler			
Sonans Holding AS	13 520 250	13 520 250	14 400 000
Måsøval AS	24 928 856	24 928 856	26 881 365
Flyco AS	3 400 000	3 400 000	3 600 000
Sum:	41 849 106	41 849 106	44 881 365

* Gjenværende kostpris er netto innbetalt kapital/kjøpesum med tillegg av kjøpskostnader og fradrag for tilbakebetalt kapital.



Noter til regnskapet 2021

Hausta Investor AS

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader

Selskapet har ikke lønnskostnader. Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2021.

Ytelser til ledende personer og styret

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller annen godtgjørelse til styret i 2021.

Lån og sikkerhetsstillelser til ledende personer

Styret har ingen lån i selskapet. Det er ingen avtaler om fremtidige eller nåværende utbetalinger av pensjoner eller bonusavtaler.

Pensjonsforpliktelser

Ettersom Selskapet ikke har ansatte er de ikke pliktige til å ha pensjonsordninger.

Revisor

Fordelt på tjenestetype (inklusive merverdiavgift):	2021	2020
Lovpålagt revisjon	38 400	38 125
Honorar for andre tjenester:		
- annen bistand og rådgivning	12 500	0
Sum	50 900	38 125

Note 4 - Skattekostnad

Grunnlag for betalbar skatt	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	160 361 896	85 792 729
Kildeskatt	0	-2 521
<i>Permanente forskjeller:</i>		
- Mottatt utbytte, realiserte gevinster og tap innenfor fritaksmetoden	-66 845 869	-28 974 555
- Urealisert verdiendring investeringer	-131 065 582	-76 652 132
- 3% tilbakeføring av inntekter innenfor fritaksmetoden	768 257	481 178
Grunnlag for årets skattekostnad	-36 781 298	-19 355 301
Korrigerings av fjorårets skattenote - kildeskatt	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Overført til / bruk av underskudd til fremføring	36 781 298	19 355 302
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0	0
Fordeling av skattekostnaden	2021	2020
Betalbar skatt (22%)	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Betalt kildeskatt	0	2 521
Skattekostnad	0	2 521

Hausta Investor AS

Side 9



Noter til regnskapet 2021

Hausta Investor AS

Note 4 - Skattekostnad - fortsetter

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	2021	2020	Endring
Valutaterminer	0	1 228 949	-1 228 949
Underskudd til fremføring	-40 020 582	-27 133 617	-12 886 965
Sum midlertidige forskjeller	-40 020 582	-25 904 668	-14 115 914
Beregnet utsatt skatt (+) /utsatt skattefordel (-), 22%	-8 804 528	-5 699 027	-3 105 501
Nedvurdering av utsatt skattefordel	8 804 528	5 699 027	3 105 501
Utsatt skatt (+) /utsatt skattefordel i balansen	0	0	0

Selskapet går under definisjonen for små foretak og balansefører ikke utsatt skattefordel.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 31.12.2020	40 162 810	352 337 834	-5 570	119 532 015	512 027 089
Kapitalnedsettelse 08.02.2021	-775 290	-9 301 410	0	0	-10 076 700
Kapitalforhøyelse 08.02.2021	2 759 200	33 283 236	0	0	36 042 436
Årets resultat	0	0	0	160 361 896	160 361 896
Egenkapital pr 31.12.2021	42 146 720	376 319 660	-5 570	279 893 910	698 354 720

Note 6 - Aksjonærer

Aksjeklasser	Antall	Pålydende	Bokført aksjekapital
Ordinære aksjer	4 214 672	10	42 146 720

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel
Helgø Investering AS	667 358	15,83 %
Norlink Invest	518 773	12,31 %
Terrengtransport Holding AS	260 238	6,17 %
Eikså Invest AS	257 725	6,11 %
Øvrige aksjonærer med andel under 5%	2 510 578	59,57 %
Sum	4 214 672	100,00 %

Selskapets aksjer gir lik stemmerett, inkludert rett til utbytte fra tidspunktet for tegning av de nye aksjene.