



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 783 511
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLHEIM PARTNERS AS
Forretningsadresse: Troldhaugvegen 80
5232 PARADIS

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: Kristian Hauge Solheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 25.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	101 346	25 001
Sum kostnader		101 346	25 001
Driftsresultat		-101 346	-25 001
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		729 210	1 169 928
Annen finansinntekt		444 463	164 370
Verdiøkning av finansielle instrumenter	8	7 248 843	7 039 565
Sum finansinntekter		8 422 516	8 373 863
Verdireduksjon av finansielle instrumenter			1 055 229
Nedskrivning av finansielle eiendeler	8	15 600 000	
Annen rentekostnad		6 595	31
Annen finanskostnad			1 252 287
Sum finanskostnader		15 606 595	2 307 547
Netto finans		-7 184 079	6 066 316
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 285 425	6 041 315
Skattekostnad på ordinært resultat	5	137 468	11 262
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 422 893	6 030 053
Årsresultat	12	-7 422 893	6 030 053
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-7 422 893	6 030 053
Sum overføringer og disponeringer		-7 422 893	6 030 053



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		34 423 968	46 603 972
Sum finansielle anleggsmidler		34 423 968	46 603 972
Sum anleggsmidler		34 423 968	46 603 972
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8, 13	48 196 875	43 204 017
Sum investeringer		48 196 875	43 204 017
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	3 164 955	3 280 956
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 164 955	3 280 956
Sum omløpsmidler		51 361 830	46 484 972
SUM EIENDELER		85 785 798	93 088 944
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	4, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	85 575 205	92 998 098
Sum opptjent egenkapital		85 575 205	92 998 098



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital	12	85 605 205	93 028 098
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	43 000	43 000
Sum annen langsiktig gjeld		43 000	43 000
Sum langsiktig gjeld		43 000	43 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			6 459
Betalbar skatt	5	137 468	11 262
Annen kortsiktig gjeld		125	125
Sum kortsiktig gjeld		137 593	17 846
Sum gjeld		180 593	60 846
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		85 785 798	93 088 944



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 821672

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 783 511
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLHEIM PARTNERS AS
Forretningsadresse: H0202
Damsgårdsveien 75
5058 BERGEN

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: Kristian Hauge Solheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 09.08.2022

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: 915 783 511
SOLHEIM PARTNERS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	101 346	25 001
Sum kostnader		101 346	25 001
Driftsresultat		-101 346	-25 001
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		729 210	1 169 928
Annen finansinntekt		444 463	164 370
Verdiøkning av finansielle instrumenter	8	7 248 843	7 039 565
Sum finansinntekter		8 422 516	8 373 863
Verdireduksjon av finansielle instrumenter			1 055 229
Nedskrivning av finansielle eiendeler	8	15 600 000	
Annen rentekostnad		6 595	31
Annen finanskostnad			1 252 287
Sum finanskostnader		15 606 595	2 307 547
Netto finans		-7 184 079	6 066 316
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 285 425	6 041 315
Skattekostnad på ordinært resultat	5	137 468	11 262
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 422 893	6 030 053
Årsresultat	12	-7 422 893	6 030 053
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-7 422 893	6 030 053
Sum overføringer og disponeringer		-7 422 893	6 030 053



Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	43 000	43 000
Sum annen langsiktig gjeld		43 000	43 000
Sum langsiktig gjeld			
		43 000	43 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			6 459
Betalbar skatt	5	137 468	11 262
Annen kortsiktig gjeld		125	125
Sum kortsiktig gjeld		137 593	17 846
Sum gjeld			
		180 593	60 846
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		85 785 798	93 088 944



Organisasjonsnr: 915 783 511
SOLHEIM PARTNERS 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. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Markedssbaserte aksjer og fondsandeler er bokført til virkelig verdi. Finansielle anleggsmidler er investeringer som er en langsiktig, strategisk plassering, og er bokført til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

9

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum	Beløp
Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

11

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

SOLHEIM PARTNERS AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Markedssbaserte aksjer og fondsandeler er bokført til virkelig verdi.

Finansielle anleggsmidler er investeringer som er en langsiktig, strategisk plassering, og er bokført til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet har ikke sysselsatt ansatte i løpet av regnskapsåret, og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	68 423,75	6 406,25
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	68 423,75	6 406,25

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	30,00	30 000,00
Sum	1 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
-----------	---------------	-----------	-------------



Solheim, Kristian Hauge (Daglig leder, Styreleder)	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(7 285 425)	6 041 315
+/- Permanente forskjeller	7 910 281	(5 990 124)
Årets skattegrunnlag	624 856	51 191
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	137 468	11 262
Sum	137 468	11 262
Skattekostnad i resultatregnskapet	137 468	11 262
Betalbar skatt i skattekostnad	137 468	11 262
Betalbar skatt i balansen	137 468	11 262

Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Note 8 - Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
KLP Aksjenorden Indeks	2 420 976	3 820 042,72
KLP Aksjglobal Indeks S	1 513 110	2 220 837,03
Holberg kreditt A	12 159 964	12 575 530,31
DNB Norden Indeks	9 289 148	15 235 069,80
DNB Norge Indeks	7 000 000	11 737 917,35
DNB Global Mark. Val.	1 359 458	2 607 477,41
Sum	37 162 652	48 196 876,62

Det har ikke blitt realisert aksjer og andeler i løpet av året.

Note 9 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 10 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.



Note 11 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	92 998 098	93 028 098
Årets resultat		(7 422 893)	(7 422 893)
Egenkapital 31.12.2021	30 000	85 575 205	85 605 205

Note 13 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Foretaket har ingen finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi.

Aksjer i Goldilocks Holdco AS har blitt nedskrevet med NOK 15 600 000.



Årsregnskap for 2021

**SOLHEIM PARTNERS AS
5253 SANDSLI**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2021 SOLHEIM PARTNERS AS

	Note	2021	2020
Sum driftsinntekter		0	0
Annen driftskostnad	3	(101 346)	(25 001)
Sum driftskostnader		(101 346)	(25 001)
Driftsresultat		(101 346)	(25 001)
Annen renteinntekt		729 210	1 169 928
Annen finansinntekt		444 463	164 370
Verdiøkning av finansielle instrumenter	8	7 248 843	7 039 565
Sum finansinntekter		8 422 516	8 373 863
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		0	(1 055 229)
Nedskrivning av finansielle eiendeler	8	(15 600 000)	0
Annen rentekostnad		(6 595)	(31)
Annen finanskostnad		0	(1 252 287)
Sum finanskostnader		(15 606 595)	(2 307 547)
Netto finans		(7 184 079)	6 066 316
Ordinært resultat før skattekostnad		(7 285 425)	6 041 315
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(137 468)	(11 262)
Ordinært resultat		(7 422 893)	6 030 053
Årsresultat	12	(7 422 893)	6 030 053
Overføringer			
Annen egenkapital		(7 422 893)	6 030 053
Sum		(7 422 893)	6 030 053



Balanse pr. 31. desember 2021 SOLHEIM PARTNERS AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		34 423 968	46 603 972
Sum finansielle anleggsmidler		34 423 968	46 603 972
Sum anleggsmidler		34 423 968	46 603 972
Omløpsmidler			
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8, 13	48 196 875	43 204 017
Sum investeringer		48 196 875	43 204 017
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	3 164 955	3 280 956
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 164 955	3 280 956
Sum omløpsmidler		51 361 830	46 484 972
Sum eiendeler		85 785 798	93 088 944



Balanse pr. 31. desember 2021 SOLHEIM PARTNERS AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	4, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	85 575 205	92 998 098
Sum opptjent egenkapital		85 575 205	92 998 098
Sum egenkapital	12	85 605 205	93 028 098
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	43 000	43 000
Sum annen langsiktig gjeld		43 000	43 000
Sum langsiktig gjeld		43 000	43 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	6 459
Betalbar skatt	5	137 468	11 262
Annen kortsiktig gjeld		125	125
Sum kortsiktig gjeld		137 593	17 846
Sum gjeld		180 593	60 846
Sum egenkapital og gjeld		85 785 798	93 088 944

Kristian Hauge Solheim
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2021 SOLHEIM PARTNERS AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Markedssbaserte aksjer og fondsandeler er bokført til virkelig verdi.

Finansielle anleggsmidler er investeringer som er en langsiktig, strategisk plassering, og er bokført til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet har ikke sysselsatt ansatte i løpet av regnskapsåret, og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	68 423,75	6 406,25
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	68 423,75	6 406,25

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	30,00	30 000,00
Sum	1 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
-----------	---------------	-----------	-------------



Solheim, Kristian Hauge (Daglig leder, Styreleder)	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(7 285 425)	6 041 315
+/- Permanente forskjeller	7 910 281	(5 990 124)
Årets skattegrunnlag	624 856	51 191
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	137 468	11 262
Sum	137 468	11 262
Skattekostnad i resultatregnskapet	137 468	11 262
Betalbar skatt i skattekostnad	137 468	11 262
Betalbar skatt i balansen	137 468	11 262

Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Note 8 - Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
KLP Aksjenorden Indeks	2 420 976	3 820 042,72
KLP Aksjglobal Indeks S	1 513 110	2 220 837,03
Holberg kreditt A	12 159 964	12 575 530,31
DNB Norden Indeks	9 289 148	15 235 069,80
DNB Norge Indeks	7 000 000	11 737 917,35
DNB Global Mark. Val.	1 359 458	2 607 477,41
Sum	37 162 652	48 196 876,62

Det har ikke blitt realisert aksjer og andeler i løpet av året.

Note 9 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 10 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.



Note 11 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	92 998 098	93 028 098
Årets resultat		(7 422 893)	(7 422 893)
Egenkapital 31.12.2021	30 000	85 575 205	85 605 205

Note 13 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Foretaket har ingen finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi.

Aksjer i Goldilocks Holdco AS har blitt nedskrevet med NOK 15 600 000.



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, 5006 Bergen
Postboks 6163, 5892 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Solheim Partners AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Solheim Partners 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 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 konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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

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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller 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



Building a better
working world

høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil 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. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette 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 og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bergen, 26. juli 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Kjetil Håvardstun
statsautorisert revisor

Pennec Dokumentnr: 5BM4E-16XQB-ZULUN-PT6CT-ZFHTQ-1W8M5



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Kjetil Håvardstun

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5999-4-1198525

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-07-26 15:17:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 5BM4E-16XQB-ZULUN-PT6CT-ZFHTQ-1W8M5

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>