



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 403 803
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUSTA KAPITALFORVALTNING AS
Forretningsadresse: Løkkeveien 109
4007 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: 15.03.2022

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, 22.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	42 605 715	39 127 000
Sum inntekter		42 605 715	39 127 000
Kostnader			
Lønnskostnad	3	7 237 722	6 073 080
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4, 5	63 278	63 667
Annen driftskostnad	3	1 545 497	1 394 527
Sum kostnader		8 846 498	7 531 274
Driftsresultat		33 759 217	31 595 726
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		127 611	65 763
Annen finansinntekt		5 480	3 441
Sum finansinntekter		133 091	69 204
Annen rentekostnad		257	4 892
Annen finanskostnad		1 928	1 428
Sum finanskostnader		2 185	6 320
Netto finans		130 907	62 884
Ordinært resultat før skattekostnad		33 890 124	31 658 610
Skattekostnad på ordinært resultat	6	8 497 427	7 915 727
Ordinært resultat etter skattekostnad		25 392 697	23 742 883
Årsresultat	7	25 392 697	23 742 883
Årsresultat etter minoritetsinteresser		25 392 697	23 742 883
Totalresultat		25 392 697	23 742 883
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	10 600 000	8 440 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital	7	14 792 697	15 302 883
Sum overføringer og disponeringer		25 392 697	23 742 883



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	5	52 444	111 444
Utsatt skattefordel	6	492 280	441 585
Sum immaterielle eiendeler		544 724	553 029
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4		4 278
Sum varige driftsmidler			4 278
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	30 000	
Investeringer i tilknyttet selskap	8	10 000 000	
Investeringer i aksjer og andeler	8	12 957 802	9 957 836
Sum finansielle anleggsmidler		22 987 802	9 957 836
Sum anleggsmidler		23 532 526	10 515 144
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	9	29 893 691	30 481 945
Sum fordringer		29 893 691	30 481 945
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10, 12	16 859 864	10 089 885
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 859 864	10 089 885
Sum omløpsmidler		46 753 555	40 571 830
SUM EIENDELER		70 286 081	51 086 974

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 11	215 000	215 000
Beholdning av egne aksjer	7	-3 000	-4 000
Overkurs	7	6 144 156	6 144 156
Sum innskutt egenkapital		6 356 156	6 355 156
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	38 778 642	23 686 014
Sum opptjent egenkapital		38 778 642	23 686 014
Sum egenkapital		45 134 798	30 041 170
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Andre avsetninger for forpliktelser	3	1 969 120	1 770 619
Sum avsetninger for forpliktelser		1 969 120	1 770 619
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 969 120	1 770 619
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		74 973	124 067
Betalbar skatt	6	8 548 122	8 101 499
Skyldig offentlige avgifter		786 260	542 372
Utbytte	7	10 600 000	8 440 000
Annen kortsiktig gjeld		3 172 809	2 067 247
Sum kortsiktig gjeld		23 182 164	19 275 185
Sum gjeld		25 151 284	21 045 804
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		70 286 081	51 086 974



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 160349

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 403 803
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUSTA KAPITALFORVALTNING AS
Forretningsadresse: Løkkeveien 109
4007 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: 15.03.2022

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, 24.03.2022

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: 995 403 803
HAUSTA KAPITALFORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	42 605 715	39 127 000
Sum inntekter		42 605 715	39 127 000
Kostnader			
Lønnskostnad	3	7 237 722	6 073 080
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4, 5	63 278	63 667
Annen driftskostnad	3	1 545 497	1 394 527
Sum kostnader		8 846 498	7 531 274
Driftsresultat		33 759 217	31 595 726
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		127 611	65 763
Annen finansinntekt		5 480	3 441
Sum finansinntekter		133 091	69 204
Annen rentekostnad		257	4 892
Annen finanskostnad		1 928	1 428
Sum finanskostnader		2 185	6 320
Netto finans		130 907	62 884
Ordinært resultat før skattekostnad		33 890 124	31 658 610
Skattekostnad på ordinært resultat	6	8 497 427	7 915 727
Ordinært resultat etter skattekostnad		25 392 697	23 742 883
Årsresultat	7	25 392 697	23 742 883
Årsresultat etter minoritetsinteresser		25 392 697	23 742 883
Totalresultat		25 392 697	23 742 883
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	10 600 000	8 440 000
Avsatt til annen egenkapital	7	14 792 697	15 302 883
Sum overføringer og disponeringer		25 392 697	23 742 883



Organisasjonsnr: 995 403 803
HAUSTA KAPITALFORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	5	52 444	111 444
Utsatt skattefordel	6	492 280	441 585
Sum immaterielle eiendeler		544 724	553 029
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4		4 278
Sum varige driftsmidler			4 278
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	30 000	
Investeringer i tilknyttet selskap	8	10 000 000	
Investeringer i aksjer og andeler	8	12 957 802	9 957 836
Sum finansielle anleggsmidler		22 987 802	9 957 836
Sum anleggsmidler		23 532 526	10 515 144
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	9	29 893 691	30 481 945
Sum fordringer		29 893 691	30 481 945
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	10, 12	16 859 864	10 089 885
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 859 864	10 089 885
Sum omløpsmidler		46 753 555	40 571 830
SUM EIENDELER		70 286 081	51 086 974
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital Aksjekapital	7, 11	215 000	215 000



Beholdning av egne aksjer	7	-3 000	-4 000
Overkurs	7	6 144 156	6 144 156
Sum innskutt egenkapital		6 356 156	6 355 156
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	38 778 642	23 686 014
Sum opptjent egenkapital		38 778 642	23 686 014
Sum egenkapital		45 134 798	30 041 170
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Andre avsetninger for forpliktelse	3	1 969 120	1 770 619
Sum avsetninger for forpliktelse		1 969 120	1 770 619
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 969 120	1 770 619
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		74 973	124 067
Betalbar skatt	6	8 548 122	8 101 499
Skyldig offentlige avgifter		786 260	542 372
Utbytte	7	10 600 000	8 440 000
Annen kortsiktig gjeld		3 172 809	2 067 247
Sum kortsiktig gjeld		23 182 164	19 275 185
Sum gjeld		25 151 284	21 045 804
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		70 286 081	51 086 974



Organisasjonsnr: 995 403 803
HAUSTA KAPITALFORVALTNING 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:
3.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Vassbotnen 11a Forum, 4313 Sandnes
Postboks 8015, 4068 Stavanger

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 Hausta Kapitalforvaltning AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Hausta Kapitalforvaltning 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 oppfylder 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

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. Betyggende 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 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 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 modifierer 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.

Stavanger, 09.03.2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Stig Tore Strand
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: HVTZJ-VN082-MJQQ-EEB8E-8ECY5-XP33L



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."

Stig Tore Strand

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5998-4-756562

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-03-09 12:14:45 UTC



Penneo DokumentID: HYT2J-VN082-MJIQQ-EEB8E-8ECY5-XP33L

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>



DocuSign Envelope ID: 49B299C6-36E6-4BAB-BEC6-47278FE89355

Årsregnskap 2021

Hausta Kapitalforvaltning AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 995 403 803



DocuSign Envelope ID: 49B299C6-36E6-4BAB-BEC6-47278FE89355

Resultatregnskap

Hausta Kapitalforvaltning AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt	2	42 605 715	39 127 000
Sum driftsinntekter		42 605 715	39 127 000
Lønnskostnad	3	7 237 722	6 073 080
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4, 5	63 278	63 667
Annen driftskostnad	3	1 545 497	1 394 527
Sum driftskostnader		8 846 498	7 531 274
Driftsresultat		33 759 217	31 595 726
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		127 611	65 763
Annen finansinntekt		5 480	3 441
Annen rentekostnad		257	4 892
Annen finanskostnad		1 928	1 428
Resultat av finansposter		130 907	62 884
Ordinært resultat før skattekostnad		33 890 124	31 658 610
Skattekostnad på ordinært resultat	6	8 497 427	7 915 727
Ordinært resultat		25 392 697	23 742 883
Årsresultat	7	25 392 697	23 742 883
Overføringer			
Avsatt til utbytte	7	10 600 000	8 440 000
Avsatt til annen egenkapital	7	14 792 697	15 302 883
Sum overføringer		25 392 697	23 742 883



DocuSign Envelope ID: 49B299C6-36E6-4BAB-BEC6-47278FE89355

Balanse

Hausta Kapitalforvaltning AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	5	52 444	111 444
Utsatt skattefordel	6	492 280	441 585
Sum immaterielle eiendeler		544 724	553 029
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	0	4 278
Sum varige driftsmidler		0	4 278
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	8	30 000	0
Investeringer i tilknyttet selskap	8	10 000 000	0
Investeringer i aksjer og andeler	8	12 957 802	9 957 836
Sum finansielle anleggsmidler		22 987 802	9 957 836
Sum anleggsmidler		23 532 526	10 515 144
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	9	29 893 691	30 481 945
Sum fordringer		29 893 691	30 481 945
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10, 12	16 859 864	10 089 885
Sum omløpsmidler		46 753 555	40 571 830
Sum eiendeler		70 286 081	51 086 974

Hausta Kapitalforvaltning AS

Side 3



DocuSign Envelope ID: 49B299C6-36E6-4BAB-BEC6-47278FE89355

Balanse


Hausta Kapitalforvaltning AS

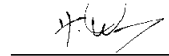
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 11	215 000	215 000
Egne aksjer	7	-3 000	-4 000
Overkurs	7	6 144 156	6 144 156
Sum innskutt egenkapital		6 356 156	6 355 156
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	38 778 642	23 686 014
Sum opptjent egenkapital		38 778 642	23 686 014
Sum egenkapital		45 134 798	30 041 170
Gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser	3	1 969 120	1 770 619
Sum avsetning for forpliktelser		1 969 120	1 770 619
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		74 973	124 067
Betalbar skatt	6	8 548 122	8 101 499
Skyldig offentlige avgifter		786 260	542 372
Utbytte	7	10 600 000	8 440 000
Annen kortsiktig gjeld		3 172 809	2 067 247
Sum kortsiktig gjeld		23 182 164	19 275 185
Sum gjeld		25 151 284	21 045 804
Sum egenkapital og gjeld		70 286 081	51 086 974

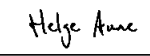
08.03.2022

Styret i Hausta Kapitalforvaltning AS


Asbjørn Vagle
Styreleder


Snorre Haukali
Styremedlem


Howard Wilberg
Styremedlem


Helge Aune
Daglig leder



DocuSign Envelope ID: 49B299C6-36E6-4BAB-BEC6-47278FE89355

Om selskapet

Hausta Kapitalforvaltning AS ble stiftet 11.04.2010. Selskapet ble gitt konsesjon av Finanstilsynet 09.12.2010 til å yte investeringstjenester knyttet til aktiv forvaltning av investorers portefølje av finansielle instrumenter på individuell basis og etter investors fullmakt i medhold av verdipapirhandelloven § 2-1 (1) samt investeringsrådgivning som definert i § 2-4 (1).

Selskapets virksomhet var i 2021 fokusert på videre oppbygging av en bred og bærekraftig kundebase samt på forvaltning av kundenes midler i det norske aksjemarkedet innenfor gjeldende mandatavtaler, forskrifter og rutiner.

Selskapet har sin hovedvirksomhet i Løkkeveien 109 i Stavanger.

Selskapet hadde ved årets slutt tre ansatte. Daglig leder er aksjonær i selskapet.



DocuSign Envelope ID: 49B299C6-36E6-4BAB-BEC6-47278FE89355

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som ikke opptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til andre immaterielle eiendeler enn forskning og utvikling balanseføres i den grad kriteriene for balanseføring er oppfylt. Det betyr at slike utgifter balanseføres når, og fra det tidspunkt, det anses som sannsynlig at de fremtidige økonomiske fordelene knyttet til eiendelene vil tilflyte selskapet, og anskaffelseskost kan måles på en pålitelig måte. Balanseførte immaterielle eiendeler avskrives lineært over forventet levetid.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdi prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å ikke være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Investering i andre aksjer og andeler

Investering i andre aksjer og andeler er vurdert til laveste av kostpris og virkelig verdi.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret. Poster som er sikret med terminkontrakter, er vurdert til terminkurs (korrigert for renteelementet etter balansedato inkludert i terminkursen).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Selskapet driver finansiell virksomhet og har en skattesats for alminnelig inntekt på 25 %. Utsatt skatt er beregnet med 25 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet

Pensjoner - Innskuddsbasert ordning

Kostnaden til innskuddsbasert pensjonsordning tilsvarer periodens premie til forsikringselskapet.



DocuSign Envelope ID: 49B299C6-36E6-4BAB-BEC6-47278FE89355

Note 2 Salgsinntekter

Salgsinntekt	2021	2020
Forvaltningshonorar	42 605 715	39 127 000
Sum	42 605 715	39 127 000

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	5 828 773	4 892 100
Arbeidsgiveravgift og finansskatt på lønn	1 152 250	951 613
Pensjonskostnader	183 899	171 881
Andre ytelser	72 800	57 486
Sum	7 237 722	6 073 080

Selskapet har i 2021 sysselsatt 3 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	1 628 367	0
Bonus	1 116 667	0
Annen godtgjørelse	17 651	350 000
Sum	2 762 684	350 000

Selskapet foretar årlig bonusavsetning til daglig leder hvor 50 % av avsatt bonus utbetales påfølgende år, mens utbetaling av resterende bonus betinger av at daglig leder oppfyller styrets krav til måloppnåelse de neste tre årene.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ansatte eller aksjonærer som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 86 813. I tillegg kommer honorar for andre tjenester på kr 16 000.



DocuSign Envelope ID: 49B299C6-36E6-4BAB-BEC6-47278FE89355

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2021	47 337
Anskaffelseskost 31.12.2021	47 337
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2021	43 059
Årets ordinære avskrivninger	4 278
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2021	47 337
Bokført verdi 01.01.2021	4 278
Årets avskrivning og nedskrivning	4 278
Bokført verdi 31.12.2021	0
Økonomisk levetid	0-5 år

Note 5 Immaterielle eiendeler

	Fondshotell
Anskaffelseskost pr. 01.01.2021	294 999
Anskaffelseskost 31.12.2021	294 999
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2021	183 555
Årets ordinære avskrivninger	59 000
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2021	242 555
Bokført verdi 01.01.2021	111 444
Årets avskrivning og nedskrivning	59 000
Bokført verdi 31.12.2021	52 444
Økonomisk levetid	0-5 år

Selskapet har investert i å bygge opp en fondsløsning. Investeringen er klassifisert som immateriell eiendel.



DocuSign Envelope ID: 49B299C6-36E6-4BAB-BEC6-47278FE89355

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	8 548 122	8 101 499
Endring i utsatt skattefordel	-50 695	-185 772
Skattekostnad ordinært resultat	8 497 427	7 915 727

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	33 890 124	31 658 610
Permanente forskjeller	99 584	4 299
Endring i midlertidige forskjeller	202 779	743 087
Skattepliktig inntekt	34 192 487	32 405 996

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	8 548 122	8 101 499
Sum betalbar skatt i balansen	8 548 122	8 101 499

Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	33 890 124	31 658 610
Beregnet skatt av resultat før skatt	8 472 531	7 914 653
Skatteeffekt av permanente forskjeller	24 896	1 075
Sum	8 497 427	7 915 727
Effektiv skattesats	25,1 %	25,0 %

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	0	4 278	4 278
Avsetninger mv	-1 969 120	-1 770 619	198 500
Sum	-1 969 120	-1 766 341	202 779

Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 969 120	-1 766 341	202 779
---	-------------------	-------------------	----------------

Utsatt skattefordel (25 %)	-492 280	-441 585	50 695
-----------------------------------	-----------------	-----------------	---------------

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Per 01.01.2021	215 000	-4 000	6 144 156	23 686 014	30 041 170
Avgang egne aksjer	0	1 000	0	299 931	300 931
Årets resultat	0	0	0	25 392 697	25 392 697
Avsatt utbytte	0	0	0	-10 600 000	-10 600 000
Per 31.12.2021	215 000	-3 000	6 144 156	38 778 642	45 134 798

Det er i regnskapsåret avhendet 1 000 egne aksjer for et kontantvederlag tilsvarende NOK 300 931. Dette utgjør en andel på 0,47 % av aksjekapitalen.



DocuSign Envelope ID: 49B299C6-36E6-4BAB-BEC6-47278FE89355

Note 8 Investering i aksjer og andeler, tilknyttet selskap og datterselskap

	Eierandel	Anskaffelses kost	Virkelig verdi	Balanseført verdi	Årets verdiendring
Aksjer og andeler					
Hausta Investor AS	3 %	12 957 802	20 681 596	12 957 802	2 999 966
Tilknyttet selskap					
Hausta Vekst AS	20 %	10 000 000	9 863 288	10 000 000	10 000 000
Datterselskap					
Hausta Eiendom AS	100 %	30 000	30 000	30 000	30 000
Sum		22 987 802	30 574 884	22 987 802	13 029 966

Aksjeposten i Hausta Investor AS betraktes som et finansielt anleggsmiddel og vurderes etter kostmetoden. Tilknyttet selskap og datterselskap vurderes også etter kostmetoden.

Note 9 Andre fordringer

Andre fordringer	2021	2020
Forvaltningshonorar	29 794 031	30 397 915
Andre forskuddsbetalte kostnader	99 660	84 030
SUM	29 893 691	30 481 945

Note 10 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 159 134.



DocuSign Envelope ID: 49B299C6-36E6-4BAB-BEC6-47278FE89355

Note 11 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Hausta Kapitalforvaltning AS pr. 31.12.2021 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	215 000	1,0	215 000
Sum	215 000		215 000

Eierstruktur

	Ordinære	Eierandel i %	Stemmeandel i %
Copa AS	66 290	30,83	31,27
Kobolt Invest AS	52 950	24,63	24,98
E Holding AS	22 011	10,24	10,38
Ydstebø Management Consulting AS	14 675	6,83	6,92
Wikre Invest AS	12 120	5,64	5,72
Eikså Invest AS	10 007	4,65	4,72
Os Forvaltning AS	10 006	4,65	4,72
Norlink Invest AS	10 000	4,65	4,72
Helgø Investering AS	6 938	3,23	3,27
HMK Kapital AS	5 003	2,33	2,36
Hausta Kapitalforvaltning AS	3 000	1,40	0,00
Fibonacci Holding AS	2 000	0,93	0,94
Totalt antall aksjer	215 000	100,00	100,00

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Helge Aune	Daglig leder	66 290
Howard Wilberg	Styremedlem	5 003
Totalt antall aksjer		71 293



DocuSign Envelope ID: 49B299C6-36E6-4BAB-BEC6-47278FE89355

Note 12 Kapitaldekning

ANSVARLIG KAPITAL

Egenkapital	Beløp
Aksjekapital	215 000
Egne aksjer	-3 000
Overkurs	6 144 156
Annen egenkapital	38 778 642
Immaterielle eiendeler	-544 724
Ansvarlig kapital	44 590 074
Kjernekapital	44 590 074
Ren kjernekapital	44 590 074

FASTE KOSTNADER

Salg	42 605 715
Resultat før skatt	-33 890 124
Variable lønnskostnader	-3 096 600
Faste kostnader	5 618 991

KREDITT OG MOTPARTSRISIKO

Eiendelsposter	Bokført	Vekt	Vektet
Andre fordringer	29 893 691	100 %	29 893 691
Varige driftsmidler	0	100 %	0
Øvrige balanseførte eiendeler	544 724	100 %	544 724
Investering i finansielle anleggsmidler	22 987 802	100 %	22 987 802
Bankinnskudd	16 859 864	20 %	3 371 973
Beregningsgrunnlag for kreditt og motpartsrisiko			56 798 190
Kapitalkrav tilsvarende 8 % beregningsgrunnlag			4 543 855
Overskudd			40 046 218

OPERASJONELL RISIKO

	Faste kostnader	Vekt	Vektet
Kapitalkrav faste kostnader	5 618 991	25 %	1 404 748
Overskudd			43 185 326

MINIMUMSKAPITAL

	Kurs 31.12.2020	EUR	NOK
Minimum kapitalkrav (EUR 125 000)	9,9888	125 000	1 248 600
Overskudd			43 341 474