



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 004 304
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTA LIFE SCIENCES AS
Forretningsadresse: Klingenberggata 7
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Pål Anders Westerheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 24.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Inntekter fra realiserte finansielle investeringer | | 12 147 767 | 13 713 178 |
| Verdiendring finansielle investeringer | 7 | 44 194 509 | -2 116 198 |
| Sum inntekter | | 56 342 276 | 11 596 980 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 88 269 | 103 949 |
| Sum kostnader | | 88 269 | 103 949 |
| Driftsresultat | | 56 254 007 | 11 493 031 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 2 161 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 2 161 |
| Annen rentekostnad | | 2 252 | 1 829 |
| Sum finanskostnader | | 2 252 | 1 829 |
| Netto finans | | -2 252 | 332 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 56 251 755 | 11 493 363 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | 5 905 346 | 2 283 651 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 50 346 409 | 9 209 712 |
| Årsresultat | 3 | 50 346 409 | 9 209 712 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | 3 | 50 346 409 | 9 209 712 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 50 346 409 | 9 209 712 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Forskning og utvikling | | 31 250 | 31 250 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 31 250 | 31 250 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 8 | 23 734 498 | 39 365 985 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 23 734 498 | 39 365 985 |
| Sum anleggsmidler | | 23 765 748 | 39 397 235 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | 6 | 61 881 316 | 13 581 953 |
| Sum fordringer | | 61 881 316 | 13 581 953 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 7 | 159 229 016 | 138 935 687 |
| Sum investeringer | | 159 229 016 | 138 935 687 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 8 759 | 5 006 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 759 | 5 006 |
| Sum omløpsmidler | | 221 119 091 | 152 522 646 |
| SUM EIENDELER | | 244 884 839 | 191 919 881 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Selskapskapital | 3,4 | 200 000 | 200 000 |
| Overkurs | 3 | 182 041 371 | 182 041 371 |
| Sum innskutt egenkapital | | 182 241 371 | 182 241 371 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 45 442 159 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | 45 442 159 | 0 |
| Sum egenkapital | | 227 683 530 | 182 241 371 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 6 806 202 | 2 284 107 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 6 806 202 | 2 284 107 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 6 806 202 | 2 284 107 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 5 | 0 | 1 166 073 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 10 395 107 | 6 228 330 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 10 395 107 | 7 394 403 |
| Sum gjeld | | 17 201 309 | 9 678 510 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 244 884 839 | 191 919 881 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 829482

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 004 304
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTA LIFE SCIENCES AS
Forretningsadresse: Klingenberggata 7
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Pål Anders Westerheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.08.2021

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 18.10.2021



Organisasjonsnr: 987 004 304
HOLTA LIFE SCIENCES AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Inntekter fra realiserte finansielle investeringer | | 12 147 767 | 13 713 178 |
| Verdiendring finansielle investeringer | 7 | 44 194 509 | -2 116 198 |
| Sum inntekter | | 56 342 276 | 11 596 980 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 88 269 | 103 949 |
| Sum kostnader | | 88 269 | 103 949 |
| Driftsresultat | | 56 254 007 | 11 493 031 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 2 161 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 2 161 |
| Annen rentekostnad | | 2 252 | 1 829 |
| Sum finanskostnader | | 2 252 | 1 829 |
| Netto finans | | -2 252 | 332 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | 5 905 346 | 2 283 651 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 50 346 409 | 9 209 712 |
| Årsresultat | 3 | 50 346 409 | 9 209 712 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | 3 | 50 346 409 | 9 209 712 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 50 346 409 | 9 209 712 |



Organisasjonsnr: 987 004 304
HOLTA LIFE SCIENCES AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Forskning og utvikling 31 250 31 250
Sum immaterielle eiendeler 31 250 31 250

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 8 23 734 498 39 365 985
Sum finansielle anleggsmidler 23 734 498 39 365 985

Sum anleggsmidler 23 765 748 39 397 235

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer 6 61 881 316 13 581 953
Sum fordringer 61 881 316 13 581 953

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 7 159 229 016 138 935 687
Sum investeringer 159 229 016 138 935 687

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 6 8 759 5 006
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 8 759 5 006

Sum omløpsmidler 221 119 091 152 522 646

SUM EIENDELER 244 884 839 191 919 881

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 3,4 200 000 200 000
Overkurs 3 182 041 371 182 041 371
Sum innskutt egenkapital 182 241 371 182 241 371

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 3 45 442 159 0
Sum opptjent egenkapital 45 442 159 0



| | | | |
|--|---|--------------------|--------------------|
| Sum egenkapital | | 227 683 530 | 182 241 371 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 6 806 202 | 2 284 107 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 6 806 202 | 2 284 107 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 6 806 202 | 2 284 107 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 5 | 0 | 1 166 073 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 10 395 107 | 6 228 330 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 10 395 107 | 7 394 403 |
| Sum gjeld | | 17 201 309 | 9 678 510 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 244 884 839 | 191 919 881 |



Organisasjonsnr: 987 004 304
HOLTA LIFE SCIENCES AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Se vedlagte noter.

Note
4

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 2000.00 | 100.00 | 200000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Holta Invest AS | 2000.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 2000.00 | 100.00% |

Note
2

Lønn og ytelser

Selskapet har ingen ansatte.

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|

Note
2

Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-----------------|--------------|------------------|
|-----------------|--------------|------------------|



| | | |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| | 52500.00 | 55000.00 |
| <u>Andre tjenester</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 10000.00 | 20000.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 62500.00 | 75000.00 |

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
2

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet har ingen ansatte.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Holta Life Sciences AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Holta Life Sciences AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 50 346 409. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, 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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Pemneo Dokumentnøkkel: 5HFJ-Z204C-MMPNZ-XKZAU-S63WV-NPH65



Deloitte.

side 2

Uavhengig revisors beretning -
Holta Life Sciences AS

utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- 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 regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. 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, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll 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.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 26. august 2021
Deloitte AS

Joachim Eriksen
statsautorisert revisor

Pemneo Dokumentnøkkel: 5HFJ-Z204C-MMPNZ-XKZAU-S63WW-NPH65



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."

Joachim Eriksen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5995-4-174171

IP: 81.166.xxx.xxx

2021-08-27 13:19:23Z



Penneo Dokumentnøkkel: 5HFU-Z204C-MMPNZ-XKZAU-S63WV-NPH65

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: C75CD330-CD03-4EA0-9644-0ED088F23901

Holta Life Sciences AS

Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigerende av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til egen utvikling av immaterielle eiendeler kostnadsføres direkte.

Immaterielle eiendeler som er kjøpt enkeltvis, er balanseført til anskaffelseskost. Immaterielle eiendeler overtatt ved kjøp av virksomhet, er balanseført til anskaffelseskost når kriteriene for balanseføring er oppfylt. Immaterielle eiendeler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Immaterielle eiendeler nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom de forventede økonomiske fordelene ikke dekker balanseført verdi og eventuelle gjenstående tilvirkningsutgifter.

Fordringer

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

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Fordringer og gjeld i fremmed valuta

Transaksjoner gjennom året blir omregnet til kursen på transaksjonstidspunktet. Fordringer og gjeld i fremmed valuta pr 31.12.2020 er omregnet etter valutakursen på balansedagen. Valutagevinster- og tap er klassifisert som finansposter i resultatregnskapet.



DocuSign Envelope ID: C75CD330-CD03-4EA0-9644-0ED088F23901

Holta Life Sciences AS

Noter til regnskapet 2020

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har i 2020 ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til selskapets styre.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

| Honorar til revisor eks. mva utgjør: | 2020 | 2019 |
|--|---------------|---------------|
| Lovpålagt revisjon | 52 500 | 55 000 |
| Regnskapsteknisk bistand | 10 000 | 10 000 |
| Skatterådgivning- teknisk oppsett av ligningspapirer | 0 | 10 000 |
| Sum | 62 500 | 75 000 |

Note 3 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen Innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------|--------------------|----------------------------|-------------------|--------------------|
| Pr 01.01.2020 | 200 000 | 182 041 371 | 0 | 0 | 182 241 371 |
| Årets resultat | | | | 50 346 409 | 50 346 409 |
| Konsemdrag avgitt | | | | -4 904 251 | -4 904 251 |
| Pr 31.12.2020 | 200 000 | 182 041 371 | 0 | 45 442 158 | 227 683 530 |

Styret bekrefter at forutsetning om fortsatt drift er tilstede, og at regnskapet er utarbeidet under denne forutsetning.

Holta Invest AS utarbeider konsernregnskap hvor Holta Life Sciences AS inngår. Konsernregnskapet til Holta Invest kan fås utlevert ved henvendelse til selskapet.



DocuSign Envelope ID: C75CD330-CD03-4EA0-9644-0ED088F23901

Holta Life Sciences AS Noter til regnskapet 2020

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Holta Life Sciences AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|--------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 2 000 | 100 | 200 000 |
| Sum | 2 000 | | 200 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------|----------|-----------|-------------|
| Holta Invest AS | 2 000 | 100 | 100 |

Alle aksjer eies av Holta Invest AS. Det er ingen stemmerettsbegrensninger i aksjene.

Note 5 Skatt

| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 1 383 251 | 2 536 306 |
| Endring i utsatt skatt | 4 522 095 | -252 655 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 5 905 346 | 2 283 651 |

Skattepliktig inntekt:

| | | |
|------------------------------|-------------|------------------|
| Ordinært resultat før skatt | 56 251 755 | 11 493 363 |
| Permanente forskjeller | -49 964 253 | 35 297 |
| Avgitt konsernbidrag | -6 287 502 | -6 228 330 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | 5 300 330 |

Betalbar skatt i balansen:

| | | |
|--|------------|------------------|
| Betalbar skatt på årets resultat | 1 383 250 | 2 536 306 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | -1 383 250 | -1 370 233 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 1 166 073 |

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

| | 2020 | 2019 | Endring |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Aksjer og andre verdipapirer | 30 937 282 | 10 382 304 | -20 554 978 |
| Grunnlag for utsatt skatt | 30 937 282 | 10 382 304 | -20 554 978 |
| Utsatt skatt (22 %) | 6 806 202 | 2 284 107 | -4 522 095 |

Side 7



DocuSign Envelope ID: C75CD330-CD03-4EA0-9644-0ED088F23901

Holta Life Sciences AS

Noter til regnskapet 2020

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

| | Kortsiktig fordringer | | Andre langsiktige fordringer | |
|-----------------|-----------------------|-------------------|------------------------------|----------|
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Holta Invest AS | 61 881 316 | 13 581 953 | 0 | 0 |
| Sum | 61 881 316 | 13 581 953 | 0 | 0 |

Selskapet inngår i Holta Invest AS sin konsernkontoordning for regnskapsåret 2020. Innestående eller utestående i ordningen presenteres som mellomværende til morselskapet i selskapets balanse. Innestående på konsernkonto pr 31.12.2020 utgjør kr. 61 881 316. Saldo utenfor konsernkontoordningen for selskapet pr 31.12.2020 utgjør kr 8 759 (2019: kr 5 006).

Note 7 Markedsbaserte investeringer

Finansielle instrumenter, herunder aksjer:

- er klassifisert som omløpsmidler,
- inngår i en handelsportefølje med henblikk på videresalg,
- omsettes på børs, autorisert markeds plass eller tilsvarende regulert marked i utlandet, og
- har god eierspredning og likviditet er vurdert til virkelig verdi på balansedagen. Andre investeringer er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

Finansielle instrumenter og varederivater vurdert til virkelig verdi etter regnskapsloven § 5-8. Porteføljen er sammensatt av plasseringer i børsnoterte selskaper, fond og obligasjoner. Netto gevinst og tap ved realisasjon samt verdiendringer presenteres som driftsposter.

| Markedsbaserte investeringer | Anskaffelses- kost | Markedsverdi |
|------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Norske aksjer | 19 976 252 | 11 225 698 |
| Utenlandske aksjer | 116 669 412 | 126 639 448 |
| Terminkontrakter, valuta | 0 | 1 070 541 |
| Sum | 136 645 664 | 138 935 687 |

Note 8 Investeringer i aksjer og andeler

Aksjer og investeringer i selskaper hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse og/eller midlertidig eierskap, er vurdert etter kostmetoden. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som driftsposter forutsatt at disse anses å være opptjent i eiertiden.

| | Eierandel | Balanseført verdi |
|--|-----------|-------------------|
| | | 23 734 498 |
| Sum langsiktige aksjer og andeler | | 23 734 498 |

Note 9 Hendelser etter balansedagen

Etter spredningen av Covid-19 overvåker selskapet situasjonen løpende og gjør nødvendige tilpasninger underveis. Det er for øvrig ingen vesentlige hendelser etter balansedagen.