



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 378 725  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERALDIC INVEST AS  
Forretningsadresse: C/O Triton Advisers (Norway) AS  
Kronprinsesse Märthas plass 1  
0160 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: Hans Petter Hjellevstad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

### 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, 31.10.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	384 137	269 244
<b>Sum kostnader</b>		<b>384 137</b>	<b>269 244</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-384 137</b>	<b>-269 244</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		96 131	186 299
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>96 131</b>	<b>186 299</b>
<b>Netto finans</b>		<b>96 131</b>	<b>186 299</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-288 006</b>	<b>-82 945</b>
Skattekostnad	6	0	0
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-288 006</b>	<b>-82 945</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-288 006</b>	<b>-82 945</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	5	-288 006	-82 945
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-288 006</b>	<b>-82 945</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre Fordringer	3	29 000 030	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>29 000 030</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>29 000 030</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	766 437	30 054 473
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>766 437</b>	<b>30 054 473</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>766 437</b>	<b>30 054 473</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>29 766 467</b>	<b>30 054 473</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4, 5	53 466	53 466
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>53 466</b>	<b>53 466</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen Egenkapital	5	29 649 876	29 937 883
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>29 649 876</b>	<b>29 937 883</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>29 703 342</b>	<b>29 991 349</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	6	0	0
Annen kortsiktig gjeld		63 125	63 125
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>63 125</b>	<b>63 125</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>63 125</b>	<b>63 125</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>29 766 467</b>	<b>30 054 474</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 883391

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 913 378 725  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERALDIC INVEST AS  
Forretningsadresse: C/O Triton Advisers (Norway) AS  
Kronprinsesse Märthas plass 1  
0160 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: Hans Petter Hjellevad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

**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, 30.10.2021



Organisasjonsnr: 913 378 725  
HERALDIC INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	384 137	269 244
<b>Sum kostnader</b>		<b>384 137</b>	<b>269 244</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-384 137</b>	<b>-269 244</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		96 131	186 299
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>96 131</b>	<b>186 299</b>
<b>Netto finans</b>		<b>96 131</b>	<b>186 299</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-288 006</b>	<b>-82 945</b>
Skattekostnad	6	0	0
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-288 006</b>	<b>-82 945</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-288 006</b>	<b>-82 945</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	5	-288 006	-82 945
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-288 006</b>	<b>-82 945</b>



Organisasjonsnr: 913 378 725  
HERALDIC INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre Fordringer	3	29 000 030	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>29 000 030</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>29 000 030</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	766 437	30 054 473
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>766 437</b>	<b>30 054 473</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>766 437</b>	<b>30 054 473</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>29 766 467</b>	<b>30 054 473</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4, 5	53 466	53 466
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>53 466</b>	<b>53 466</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen Egenkapital	5	29 649 876	29 937 883
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>29 649 876</b>	<b>29 937 883</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>29 703 342</b>	<b>29 991 349</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt		0	0
Annen kortsiktig gjeld	6	63 125	63 125
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>63 125</b>	<b>63 125</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>63 125</b>	<b>63 125</b>



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

29 766 467

30 054 474



Organisasjonsnr: 913 378 725  
HERALDIC INVEST AS

## NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

### Note

1

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven for små foretak og god regnskapsskikk i Norge. 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 avere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp. Eiendeler og gjeld i utenlandsk valuta Pengeposter i utenlandsk valuta er i balansen omregnet til balansedagens kurs. Anleggsaksjer Anleggsaksjer er vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi. Kostnader Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

### Note

4

#### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	234657.00	0.10	23465.70
C-aksjer	300000.00	0.10	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Heraldic Luxco S.a.r.l.	234657.00	100.00%	A-aksjer
Heraldic Luxco S.a.r.l.	300000.00	0.00%	C-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	534657.00	100.00%

Selskapets C-aksjer holder 51% stemmerett og har rett på avkastning tilsvarende 10% av innskutt kapital på NOK 30.000. Det er ikke lagt til grunn økonomisk eierandel knyttet til C-aksjene.

### Note

2

#### Lønn og ytelser



Selskapet har ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller pensjon i 2020

**Note**

2

**Ytelser til revisjon**

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25500.00	20000.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25500.00	20000.00

Godtgjørelse til KPMG AS og samarbeidende selskaper fordeler seg slik:

**Note**

2

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

**Note**

6

**Skattekostnad**

**Resultatført skatt på ordinært resultat**

**Skattepliktig inntekt**

<u>Ordinært resultat før skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-288006.00	-83945.00
<u>Permanente forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		634.00
<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-288006.00	-82311.00

**Betalbar skatt i balansen**

<u>Sum betalbar skatt i balansen</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-288006.00	-82311.00

**Note**

6

**Midlertidige 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.

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-82311.00		-370317.00	
<u>Sum midlertidige forskj.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-82311.00		-370317.00	
<u>Utsatt skattefordel 31.12.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
82311.00		370317.00	

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til god regnskapsskikk for små foretak.

**Note**  
3

#### Kundefordringer

<u>Andre forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29000030.00	0.00
<u>Kundefordringer 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29000030.00	0.00

Andre fordringer består av ytt lån til andre fond i Triton-systemet. Lånets tilbakebetalingsdato er 1. juli 2022, og er rentefritt.

**Note**  
7

#### Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler.

**Note**  
5

#### Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A. innsk.EK</u>
	53466.00		29937883.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A. innsk.EK</u>
			-288006.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A. innsk.EK</u>



53466.00

29649877.00

## Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
			29703342.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
			-288006.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
			29703342.00



KPMG AS  
Sarkedalsveien 6  
Postboks 7000 Majorstuen  
0306 Oslo

Telephone +47 45 40 40 63  
Fax  
Internet www.kpmg.no  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Heraldic Invest AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Heraldic Invest AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 288 006. 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 ansvar for årsregnskapet

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

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

#### Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Slavanger	Alesund

Pennco Dokumentnøkket: 570P0-QPDHX-GVLAE-TH0VW-QEGEV-OC3ZH



Revisors beretning - 2020  
Heraldic Invest AS

- 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 modifierer 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 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.

## 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 bokførings praksis i Norge.

Oslo, 31. august 2021  
KPMG AS

Mona Kristin Lien  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 570P0-QPDHX-GVLAE-TH0VM-QEGEV-OC3ZH



# 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."

## Mona Kristin Lien

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG

Serienummer: 9578-5997-4-238449

IP: 80.232.xxx.xxx

2021-08-31 09:16:08Z



Penneo Dokumentnøkkel: 570P0-QPDHX-GVLAE-THQVM-QEGEV-OC3ZH

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>



# Årsregnskap

**Heraldic Invest AS**

**2020**

Foretaksnummer 913 378 725



## Heraldic Invest AS Resultatregnskap

NOTE	DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2020	2019
2	Annen driftskostnad	384 137	269 244
	<b>Sum driftskostnader</b>	<b>384 137</b>	<b>269 244</b>
	<b>Driftsresultat</b>	<b>-384 137</b>	<b>-269 244</b>
	<b>FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>		
	Annen renteinntekt	96 131	186 299
	<b>Netto finansresultat</b>	<b>96 131</b>	<b>186 299</b>
	<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	<b>-288 006</b>	<b>-82 945</b>
6	Skattekostnad	0	0
	<b>ÅRSRESULTAT</b>	<b>-288 006</b>	<b>-82 945</b>
	<b>OVERFØRINGER</b>		
5	Avsatt til annen egenkapital	-288 006	-82 945
	<b>Sum overføringer</b>	<b>-288 006</b>	<b>-82 945</b>



## Heraldic Invest AS

### Balanse pr 31. desember

NOTE	EIENDELER	2020	2019
	<b>Anleggsmidler</b>		
	Finansielle anleggsmidler		
3	Andre fordringer	29 000 030	0
	<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>	<b>29 000 030</b>	<b>0</b>
	<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>29 000 030</b>	<b>0</b>
	<b>Omløpsmidler</b>		
7	Bankinnskudd, kontanter og lignende	766 437	30 054 473
	<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>766 437</b>	<b>30 054 473</b>
	<b>SUM EIENDELER</b>	<b>29 766 467</b>	<b>30 054 473</b>
	<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Innskutt egenkapital		
4, 5	Aksjekapital	53 466	53 466
	<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>53 466</b>	<b>53 466</b>
	Opptjent egenkapital		
5	Annen egenkapital	29 649 876	29 937 883
	<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>29 649 876</b>	<b>29 937 883</b>
	<b>Sum egenkapital</b>	<b>29 703 342</b>	<b>29 991 349</b>
	<b>Gjeld</b>		
	Avsetning for forpliktelser		
	<b>Kortsiktig gjeld</b>		
6	Betalbar skatt	0	0
	Annen kortsiktig gjeld	63 125	63 125
	<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>63 125</b>	<b>63 125</b>
	<b>Sum gjeld</b>	<b>63 125</b>	<b>63 125</b>
	<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>29 766 467</b>	<b>30 054 473</b>

Oslo, 30 august 2021

*Hans Petter Hjellevstad*Hans Petter Hjellevstad  
Styrets leder*Carl Johann Renvall*Carl Johan Renvall  
Styremedlem



## Heraldic Invest AS

### Noter til regnskapet 2020

#### Note 1 Regnskapsprinsipper

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

##### 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 avere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

##### Eiendeler og gjeld i utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er i balansen omregnet til balansedagens kurs.

##### Anleggsaksjer

Anleggsaksjer er vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi.

##### Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.



## Note 2 Lønnskostnad, ytelser ledende ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller pensjon i 2020.

Godtgjørelse til KPMG AS og samarbeidende selskaper fordeler seg slik:

	2020	2019
Lovpålagt revisjon	22 500	20 000
Andre attestasjonstjenester	-	-
Skatterådgivning	-	-
Andre tjenester utenfor revisjonen	-	-
<b>Sum revisjonshonorar inkl mva</b>	<b>22 500</b>	<b>20 000</b>

## Note 3 Andre fordringer

	2020	2019
Andre fordringer	29 000 030	-
<b>Sum andre fordringer</b>	<b>29 000 030</b>	<b>-</b>

Andre fordringer består av ytt lån til andre fond i Triton-systemet. Lånets tilbakebetalingsdato er 1. juli 2022, og er rentefritt.

## Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.20 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer (ordinære aksjer)	234 657	0,1	23 466
C-aksjer	300 000	0,1	30 000
<b>Sum</b>	<b>534 657</b>		<b>53 466</b>

Selskapets C-aksjer holder 51% stemmerett og har rett på avkastning tilsvarende 10% av innskutt kapital på NOK 30.000. Det er ikke lagt til grunn økonomisk eierandel knyttet til C-aksjene.

**Største eiere per 31.12.2020:**

	Antall aksjer	Aksjeklasse	Øk. eierandel	Stemmeandel
Heraldic Luxco S.a.r.l.	234 657	A-aksjer	100,0 %	49,0 %
Heraldic Luxco S.a.r.l.	300 000	C-aksjer	0,0 %	51,0 %
<b>Sum</b>			<b>100,0 %</b>	<b>100,0 %</b>

## Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
<b>Egenkapital 01.01.20</b>	<b>53 466</b>	<b>29 937 883</b>	<b>29 991 349</b>
Årsresultat		-288 006	-288 006
<b>Egenkapital 31.12.20</b>	<b>53 466</b>	<b>29 649 877</b>	<b>29 703 342</b>



## Note 6 Skattekostnad

<b>Spesifikasjon av årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Betalbar skatt	-	-
Balanseføring av tidligere ikke balanseført utsatt skatt	-	-
Endring utsatt skatt/skattefordel	-	-
<b>Ordinær skattekostnad</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Resultat før skattekostnader	-288 006	-82 945
Permanente forskjeller	-	634
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-288 006</b>	<b>-82 311</b>
- anvendelse av framførbart underskudd	-	-
<b>Grunnlag beregning betalbar skatt</b>	<b>-288 006</b>	<b>-82 311</b>
<b>Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Ordinært resultat før skatt	-288 006	-82 945
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats (22%)	-63 361	-18 248
<i>Skatteeffekten av følgende poster:</i>		
Andre forskjeller	-	139
<b>Skattekostnad</b>	<b>-63 361</b>	<b>-18 109</b>
Effektiv skattesats	22,0 %	21,8 %
<b>Utsatt skatt/utsatt skattefordel</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Underskudd til fremføring	-370 317	-82 311
<b>Sum midlertidig forskjeller</b>	<b>-370 317</b>	<b>-</b>
Midlertidige forskjeller som ikke balanseføres	370 317	82 311
<b>Grunnlag utsatt skatt / utsatt skattefordel i balansen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Note 7 Bankinnskudd, kontanter

Selskapet har ingen bundne midler.