



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 067 674  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERBERG INVEST AS  
Forretningsadresse: C/O Malling & Co Forvaltning AS  
Dronning Mauds gate 15  
0250 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: Marius Chr. Herud  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2021

### 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, 21.06.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Forretningsførerhonorar		58 625	97 060
Revisjonshonorar	6	23 563	46 500
Annen driftskostnad		12 578	14 980
<b>Sum kostnader</b>		<b>94 765</b>	<b>158 540</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-94 765</b>	<b>-158 540</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		119 012	213 667
Gevinst/tap ved salg av aksjer og andeler		9 280 364	-123 160
Mottatt utbytte			6 255 267
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>9 399 376</b>	<b>6 345 774</b>
Annen rentekostnad		11 763	121 899
Annen finanskostnad		1 073	826
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>12 836</b>	<b>122 725</b>
<b>Netto finans</b>		<b>9 386 540</b>	<b>6 223 050</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>9 291 774</b>	<b>6 064 510</b>
Skattekostnad	3	70 730	76 229
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>9 221 044</b>	<b>5 988 281</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>9 221 044</b>	<b>5 988 281</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>9 221 044</b>	<b>5 988 281</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>9 221 044</b>	<b>5 988 281</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		9 221 044	5 988 281
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	5	<b>9 221 044</b>	<b>5 988 281</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	2		12 050 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		1 088 937	4 878 394
Investering i andre aksjer og andeler	2	24 825 442	16 422 262
Investering i andeler i deltakerlignet selskap	2		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>25 914 380</b>	<b>33 350 656</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>25 914 380</b>	<b>33 350 656</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer			3 491 200
<b>Sum fordringer</b>			<b>3 491 200</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		14 583 140	33 316
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>14 583 140</b>	<b>33 316</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 583 140</b>	<b>3 524 516</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>40 497 520</b>	<b>36 875 171</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	150 000	150 000
Overkurs		26 508 574	26 508 574



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>26 658 574</b>	<b>26 658 574</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		13 758 073	8 137 029
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>13 758 073</b>	<b>8 137 029</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4, 5	<b>40 416 648</b>	<b>34 795 603</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Obligasjonslån			1 985 085
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>1 985 085</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>1 985 085</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		5 189	18 254
Betalbar skatt	3	70 730	76 229
Annen kortsiktig gjeld		4 953	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>80 872</b>	<b>94 483</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>80 872</b>	<b>2 079 568</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>40 497 520</b>	<b>36 875 171</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 449419

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 067 674  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERBERG INVEST AS  
Forretningsadresse: C/O Malling & Co Forvaltning AS  
Dronning Mauds gate 15  
0250 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: Marius Chr. Herud  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2021

#### 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 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, 06.07.2021

---

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: 921 067 674  
HERBERG INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Forretningsførerhonorar		58 625	97 060
Revisjonshonorar	6	23 563	46 500
Annen driftskostnad		12 578	14 980
<b>Sum kostnader</b>		<b>94 765</b>	<b>158 540</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-94 765</b>	<b>-158 540</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		119 012	213 667
Gevinst/tap ved salg av aksjer og andeler		9 280 364	-123 160
Mottatt utbytte			6 255 267
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>9 399 376</b>	<b>6 345 774</b>
Annen rentekostnad		11 763	121 899
Annen finanskostnad		1 073	826
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>12 836</b>	<b>122 725</b>
<b>Netto finans</b>		<b>9 386 540</b>	<b>6 223 050</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad	3	70 730	76 229
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>9 221 044</b>	<b>5 988 281</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>9 221 044</b>	<b>5 988 281</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>9 221 044</b>	<b>5 988 281</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>9 221 044</b>	<b>5 988 281</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		9 221 044	5 988 281
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	5	<b>9 221 044</b>	<b>5 988 281</b>



Organisasjonsnr: 921 067 674  
HERBERG INVEST AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 2 12 050 000

Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet 1 088 937 4 878 394

Investering i andre aksjer og andeler 2 24 825 442 16 422 262

Investering i andeler i deltakerlignet selskap 2

**Sum finansielle anleggsmidler 25 914 380 33 350 656**

**Sum anleggsmidler 25 914 380 33 350 656**

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Andre kortsiktige fordringer 3 491 200

**Sum fordringer 3 491 200**

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 14 583 140 33 316

**Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 14 583 140 33 316**

**Sum omløpsmidler 14 583 140 3 524 516**

**SUM EIENDELER 40 497 520 36 875 171**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7 150 000 150 000

Overkurs 26 508 574 26 508 574

**Sum innskutt egenkapital 26 658 574 26 658 574**

##### Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		13 758 073	8 137 029
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>13 758 073</b>	<b>8 137 029</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4, 5</b>	<b>40 416 648</b>	<b>34 795 603</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Obligasjonslån			1 985 085
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>1 985 085</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>1 985 085</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		5 189	18 254
Betalbar skatt	3	70 730	76 229
Annen kortsiktig gjeld		4 953	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>80 872</b>	<b>94 483</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>80 872</b>	<b>2 079 568</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>40 497 520</b>	<b>36 875 171</b>



Organisasjonsnr: 921 067 674  
HERBERG INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	3000.00	50.00	150000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Cos Cob AS	1000.00	33.33%	Ordinære aksjer
Jaca Invest AS	1000.00	33.33%	Ordinære aksjer
Marius Chr. Herud	1000.00	33.33%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	3000.00	100.00%

## 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

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

## Note

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



BDO AS  
MUNKEDANSVEIEN 45  
POSTBOKS 1704 VIKÅ  
0121 OSLO

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Herberg Invest AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Herberg Invest AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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.

### Styret 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 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



BDO AS  
MUNKEDANSVEIEN 45  
POSTBOKS 1704 VIKÅ  
0121 OSLO

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

## Uttalelse om øvrige 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 bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Øyvind Hjemgård  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: FNKQ2-XL2YB-EJ1U6-HFUEM-2MPBL-110T3



# 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."

## Øyvind Hjemgård

Partner

På vegne av: BDO

Serienummer: 9578-5999-4-2146438

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-06-11 06:17:11Z



Penneo Dokumentnøkkelt: FNKQ2-XL2YB-EJ1U6-HFUEM-2MPBL-110T3

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>



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Herberg Invest AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Forretningsførerhonorar		58 625	97 060
Revisjonshonorar	6	23 563	46 500
Annen driftskostnad		12 578	14 980
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>94 765</b>	<b>158 540</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-94 765</b>	<b>-158 540</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Gevinst/tap ved salg av aksjer og andeler		9 280 364	-123 160
Annen renteinntekt		119 012	213 667
Mottatt utbytte		0	6 255 267
Annen rentekostnad		-11 763	-121 899
Annen finanskostnad		1 073	826
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>9 386 540</b>	<b>6 223 050</b>
<b>Resultat før skatt</b>		<b>9 291 774</b>	<b>6 064 510</b>
Skattekostnad	3	70 730	76 229
<b>Årsresultat</b>		<b>9 221 044</b>	<b>5 988 281</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		9 221 044	5 988 281
<b>Sum overføringer</b>	<b>5</b>	<b>9 221 044</b>	<b>5 988 281</b>


Herberg Invest AS

Side 1

 HyCdYYJs0-H1yYtYJL




<b>Balanse</b>			
<b>Herberg Invest AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	2	0	12 050 000
Investering i andre aksjer og andeler	2	24 825 442	16 422 262
Lån til investeringsselskap		1 088 937	4 878 394
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b><u>25 914 380</u></b>	<b><u>33 350 656</u></b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>25 914 380</u></b>	<b><u>33 350 656</u></b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		0	3 491 200
<b>Sum fordringer</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>3 491 200</u></b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		<b><u>14 583 140</u></b>	<b><u>33 316</u></b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>14 583 140</u></b>	<b><u>3 524 516</u></b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b><u>40 497 520</u></b>	<b><u>36 875 171</u></b>
<b>Herberg Invest AS</b>		<b>Side 1</b>	

 HyCdYYJs0-H1yYtYJL\_



<b>Balanse</b>			
<b>Herberg Invest AS</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	150 000	150 000
Overkurs		26 508 574	26 508 574
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b><u>26 658 574</u></b>	<b><u>26 658 574</u></b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		13 758 073	8 137 029
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b><u>13 758 073</u></b>	<b><u>8 137 029</u></b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4, 5</b>	<b><u>40 416 648</u></b>	<b><u>34 795 603</u></b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Aksjonærlån		0	1 985 085
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>1 985 085</u></b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		5 189	18 254
Betalbar skatt	3	70 730	76 229
Annen kortsiktig gjeld		4 953	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b><u>80 872</u></b>	<b><u>94 483</u></b>
<b>Sum gjeld</b>		<b><u>80 872</u></b>	<b><u>2 079 568</u></b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b><u>40 497 520</u></b>	<b><u>36 875 171</u></b>
Oslo, 10.06.2021 Styret i Herberg Invest AS			
<hr/> Carl Peter Berg styremedlem	<hr/> Marius Chr. Herud styreleder	<hr/> Theodor Berg styremedlem	
<b>Herberg Invest AS</b>			<b>Side 2</b>

 HyCdYYJs0-H1yYtYJL



## HERBERG INVEST AS

NOTER TIL REGNSKAPET 2020

### NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

#### Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse, og noteopplysninger.

#### Regnskaps- og vurderingsprinsipper

##### Inntekts- og kostnadsføring

Inntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes. Tilsvarende kostnadsføres driftsomkostninger og rentekostnader når disse er påløpt.

##### Omløpsmidler / anleggsmidler

Eiendeler som er bestemt for varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler er oppført som omløpsmidler.

##### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventede tap.

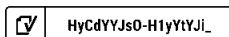
##### Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skattefordel. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

##### Investeringer

Datterselskapet og tilknyttet selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investering i aksjer og andeler er vurdert til anskaffelseskost med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det vil bli foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger vil bli reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Utbytte fra andre investeringer blir inntektsført når utbyttet er mottatt. Tilbakebetaling av innbetalt kapital blir bokført som reduksjon i kostprisen.





## HERBERG INVEST AS

NOTER TIL REGNSKAPET 2020

### NOTE 2 - ANLEGGSMIDLER

	<b>Antall</b>	<b>Bokført verdi</b>
<b>Andre langsiktige aksjer:</b>		
Herberg Property AS	250	2 750 000
Stadion Utbygging AS	20	76 980
Dagligvarelogistikk AS	1	103 000
NBNP 2 AS	4 000	62 435
Etterstad Sletta Invest AS	4 700	9 400
K12 Holding AS	5 000	5 615 000
Norway Spring Water AS	3 503	3 077 980
Brattvåg Offentlig Eiendom AS	42 350	4 235 000
Badhusgata Invest AS	152	1 991 200
Slomarka 57 AS	3 050	5 144 168
<b>Sum andre aksjer</b>		<b>23 065 163</b>

	<b>Eierandel i %</b>	<b>Bokført verdi</b>
<b>Investering i andeler</b>		
Stadion Utbygging KS	1,8	422 820
Greenborge DIS	2,0	1 044 752
DBC Supra IS	2,0	292 707
<b>Sum andeler</b>		<b>1 760 279</b>
<b>Sum andre aksjer og andeler</b>		<b>24 825 442</b>

Langsiktige aksjer er bokført til historisk anskaffelseskostnad, redusert med eventuelle tilbakebetalinger av innskutt kapital.

Herberg Invest AS solgte 100% eide datterselskapet, Svend Haugs Gate 9 AS, i 2020 med en regnskapsmessig gevinst på kr 9.066.364,-.



## HERBERG INVEST AS

NOTER TIL REGNSKAPET 2020

### NOTE 3 - SKATTER

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.	31.12.	Endring
Anleggsmidler	0	0	0
Skattepliktig utbytte, mottatt neste år	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattemessig fremførbart underskudd	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negative forskjeller som ikke kan utlignes	0	0	0
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattesats	22 %	22 %	
Utsatt skatt/skattefordel basert på skattesats	0	0	0

### Årets skattekostnad og forskjellen mellom regnskaps- og skattemessig resultat:

Resultat før skattekostnad		9 291 774	
Renter på utlignet skatt		231	
Endring midlertidige forskjeller		0	
Tbf. regnskapsmessig gevinst / tap ved salg av aksjer		-9 280 364	
Skattemessig resultat deltakerlignet selskaper		309 860	
Utbetaling fra deltakerlignet selskap		0	
3% skattepliktig utbetaling	0	0	
Tilbakeført annen skattepliktig utbytte		0	
3% av skattepliktig utbytte	0	0	
<b>Sum årets skattegrunnlag</b>		<b>321 501</b>	

Betalbar skatt på årets skattegrunnlag	22 %	70 730	
Endring utsatt skatt		0	
<b>Sum skatt</b>		<b>70 730</b>	

### NOTE 4 - COVID 19

Det er fortsatt en urolig markedssituasjon som følge av spredning av koronavirus i flere land. Tiltak for å hindre spredningen påvirker markedet og økonomien negativt. Dersom utbruddet/krisen blir langvarig kan det påvirke den virkelige verdien på selskapets aksjer. Det er fortsatt vanskelig å estimere alle konsekvensene av koronautbruddet. Regnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Styret mener konsekvensene av utbruddet ikke vil endre på denne forutsetningen. Dette skyldes at selskapet er meget solid og likvid, og kan tåle en langvarig krise.



## HERBERG INVEST AS

NOTER TIL REGNSKAPET 2020

### NOTE 5 - EGENKAPITALENDRINGER

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen EK</b>	<b>Sum</b>
IB egenkapital 01.01.	150 000	26 508 574	8 137 029	34 795 603
Årets resultat			9 221 045	9 221 045
Tilleggsutbytte i løpet av året			-3 600 000	-3 600 000
Avsatt til utbytte			0	0
<b>Egenkapital pr. 31.12.</b>	<b>150 000</b>	<b>26 508 574</b>	<b>13 758 074</b>	<b>40 416 648</b>

### NOTE 6 - ANSATTE, REVISOR OG STYRET


Det er ingen ansatte i selskapet, og det er ikke foretatt noen ytelser til ledende personer. Det er derfor heller ikke innført obligatorisk tjenestepensjonsordning.

Det er kostnadsført honorar til revisor inkl. bistand med ink. mva	23 563
Det er kostnadsført styrehonorar med kr	0

### NOTE 7 - AKSJEKAPITAL OG AKSJEIER

Selskapet har en aksjekapital på kr. 150.000 fordelt på 3.000 aksjer á kr. 50,-.

<b>Aksjonær</b>	<b>Aksjekapital</b>	<b>Eierandel</b>
Cos Cob AS	50 000	33,33 %
Jaca Invest AS	50 000	33,33 %
Marius Chr. Herud	50 000	33,33 %
Sum	150 000	100,00 %

 HyCdYYJs0-H1yYtYJL



## Verification

Transaction ID	HyCdYYJsO-H1yYtYJl_
Document	2020-Utkast årsregnskap HI AS.pdf
Pages	7
Sent by	Karine Ruud Melhus

## Signing parties

<b>Carl Peter Berg</b>	carl.peter.berg@gmail.com	Action: Sign	Method: Norwegian BankID
<b>Theodor Berg</b>	theodor@coscob.no	Action: Sign	Method: Norwegian BankID
<b>Marius Herud</b>	marius.herud@mallings.no	Action: Sign	Method: Norwegian BankID

## Activity log

**E-mail invitation sent to theodor@coscob.no**  
2021-06-10 14:46:26 CEST,

**E-mail invitation sent to marius.herud@mallings.no**  
2021-06-10 14:46:26 CEST,

**E-mail invitation sent to carl.peter.berg@gmail.com**  
2021-06-10 14:46:26 CEST,

**Clicked invitation link Theodor Berg**  
Mozilla/5.0 (Macintosh; Intel Mac OS X 10\_15\_7) AppleWebKit/605.1.15 (KHTML, like Gecko) Version/14.1 Safari/605.1.15,2021-06-10 15:43:49 CEST,IP address: 24.191.27.50

**Document signed by Theodor Berg**  
Birth date: 65/11/03,2021-06-10 15:45:21 CEST,

**Clicked invitation link Marius Herud**  
Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/89.0.4389.90 Safari/537.36 Edg/89.0.774.54,2021-06-10 15:46:49 CEST,IP address: 95.128.107.128

**Document signed by Marius Christian Herud**  
Birth date: 65/03/02,2021-06-10 15:47:46 CEST,

**Clicked invitation link Carl Peter Berg**  
Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/91.0.4472.77 Safari/537.36 Edg/91.0.864.41,2021-06-10 15:55:43 CEST,IP address: 84.211.202.124

**Document signed by Carl Peter Berg**  
Birth date: 64/02/07,2021-06-10 15:57:13 CEST,

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.  
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

