



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 032 762
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOSEN INVEST AS
Forretningsadresse: Engslåttveien 17
7130 BREKSTAD

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: Ole Andre Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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

Brønnøysundregistrene, 27.08.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 11 812 | 8 858 |
| Sum kostnader | | 11 812 | 8 858 |
| Driftsresultat | | -11 812 | -8 858 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 10 728 | 163 270 |
| Annen finansinntekt | | 902 | 4 965 110 |
| Verdøkning av markedsb. finansielle oml.m | | 11 709 | 570 |
| Sum finansinntekter | | 23 339 | 5 128 950 |
| Annen rentekostnad | | 18 263 | 50 005 |
| Annen finanskostnad | | 1 016 687 | |
| Sum finanskostnader | | 1 034 950 | 50 005 |
| Netto finans | | -1 011 611 | 5 078 945 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 023 423 | 5 070 087 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | | 55 785 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 023 423 | 5 014 302 |
| Årsresultat | | -1 023 423 | 5 014 302 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -1 023 423 | 5 014 302 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 400 000 | |
| Overføringer annen egenkapital | | -1 423 423 | 5 014 302 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 023 423 | 5 014 302 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 3 | 806 000 | 806 000 |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | 375 000 | -81 632 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 5 | 6 205 071 | 2 348 279 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 6 | 2 517 259 | 1 514 992 |
| Andre langsiktige fordringer | | | 2 626 129 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 9 903 330 | 7 213 768 |
| Sum anleggsmidler | | 9 903 330 | 7 213 768 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 31 065 | 19 356 |
| Andre finansielle instrumenter | | | 1 000 000 |
| Sum investeringer | | 31 065 | 1 019 356 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 21 810 | 2 313 014 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 21 810 | 2 313 014 |
| Sum omløpsmidler | | 52 875 | 3 332 370 |
| SUM EIENDELER | | 9 956 205 | 10 546 138 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 7,8 | 100 000 | 100 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|-------------------|
| Overkurs | 7 | 500 | 500 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 500 | 100 500 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 6 835 143 | 8 258 566 |
| Sum opptjent egenkapital | | 6 835 143 | 8 258 566 |
| Sum egenkapital | | 6 935 643 | 8 359 066 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 9 | 1 000 788 | 1 111 377 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 10 | 2 019 774 | 1 019 910 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 020 562 | 2 131 287 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 020 562 | 2 131 287 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | | | 55 785 |
| Sum kortsiktig gjeld | | | 55 785 |
| Sum gjeld | | 3 020 562 | 2 187 072 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 956 205 | 10 546 138 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 843129

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 032 762
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOSEN INVEST AS
Forretningsadresse: Engslåttveien 17
7130 BREKSTAD

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: Ole Andre Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 11.08.2022



Organisasjonsnr: 986 032 762
FOSEN INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------|-----------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 11 812 | 8 858 |
| Sum kostnader | | 11 812 | 8 858 |
| Driftsresultat | | -11 812 | -8 858 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 10 728 | 163 270 |
| Annen finansinntekt | | 902 | 4 965 110 |
| Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m | | 11 709 | 570 |
| Sum finansinntekter | | 23 339 | 5 128 950 |
| Annen rentekostnad | | 18 263 | 50 005 |
| Annen finanskostnad | | 1 016 687 | |
| Sum finanskostnader | | 1 034 950 | 50 005 |
| Netto finans | | -1 011 611 | 5 078 945 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 023 423 | 5 070 087 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | | 55 785 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 023 423 | 5 014 302 |
| Årsresultat | | -1 023 423 | 5 014 302 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -1 023 423 | 5 014 302 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 400 000 | |
| Overføringer annen egenkapital | | -1 423 423 | 5 014 302 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 023 423 | 5 014 302 |



Organisasjonsnr: 986 032 762
FOSEN INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|---|---|------------------|------------------|
| Investering i annet foretak i samme konsern | 3 | 806 000 | 806 000 |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | 375 000 | -81 632 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 5 | 6 205 071 | 2 348 279 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 6 | 2 517 259 | 1 514 992 |
| Andre langsiktige fordringer | | | 2 626 129 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 9 903 330 | 7 213 768 |
| Sum anleggsmidler | | 9 903 330 | 7 213 768 |

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

| | | | |
|--------------------------------|--|---------------|------------------|
| Markedsbaserte aksjer | | 31 065 | 19 356 |
| Andre finansielle instrumenter | | | 1 000 000 |
| Sum investeringer | | 31 065 | 1 019 356 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|---------------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 21 810 | 2 313 014 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 21 810 | 2 313 014 |

Sum omløpsmidler **52 875** **3 332 370**

SUM EIENDELER **9 956 205** **10 546 138**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|-----------------|------|---------|---------|
| Selskapskapital | 7, 8 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 7 | 500 | 500 |



| | | | |
|-----------------------------------|----|------------------|-------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 100 500 | 100 500 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 6 835 143 | 8 258 566 |
| Sum opptjent egenkapital | | 6 835 143 | 8 258 566 |
| Sum egenkapital | | 6 935 643 | 8 359 066 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 9 | 1 000 788 | 1 111 377 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 10 | 2 019 774 | 1 019 910 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 020 562 | 2 131 287 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 020 562 | 2 131 287 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | | | 55 785 |
| Sum kortsiktig gjeld | | | 55 785 |
| Sum gjeld | | 3 020 562 | 2 187 072 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 956 205 | 10 546 138 |



Organisasjonsnr: 986 032 762
FOSEN INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



■ Åfjord
Øvre Årnes 2
7170 Åfjord
Tlf. 72 53 16 22

■ Indre Fosen
Rådhusvn. 20
7100 Rissa
Tlf. 73 85 10 20

■ Ørland
Maren Juels gt 1
7130 Brekstad
Tlf. 72 51 31 20

Til generalforsamlingen i Fosen Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Fosen Invest AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 023 423. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon består av årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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 utilsiktede feil.

Ansvarlige revisorer:

Stig-Roar Guttelvik

Henrik Jønvik

Ragnar Hoås

Autorisert
Regnskapsførerselskap

stigroar@systemrevisjon.no
Mobil 994 65 932

henrik@systemrevisjon.no
Mobil 98111 952

ragnar@systemrevisjon.no
Mobil 913 50 952

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

Systemrevisjon Fosen AS
Org. nr. NO 980 545 717
Bankkto. 4213 08 91289

www.systemrevisjon.no



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 avviklet.

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 avgå en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon 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>

Rissa, 30.06.2022
Systemrevisjon Fosen AS

Henrik Jønvik
statsautorisert revisor



Fosen Invest AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normal poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som er knyttet til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfattes av eiendeler til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventete økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivningen blir reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger finnes å være tilstede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Aksjer

Selskapets beholdning av markedsbaserte aksjer er vurdert til laveste av virkelig verdi og anskaffelseskost.

Investeringer i andre aksjer er vurdert etter kostmetoden.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessige framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 1 - Lønn, honorarer mm

Selskapet har ingen ansatte, og er dermed ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon.

Det er betalt godtgjørelse til revisor med kr. 9 406,25,- i 2021 mot kr. 8 093,75 i 2020. Beløpet er oppgitt inkl. mva.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Noter for Fosen Invest AS

Organisasjonsnr. 986032762



Fosen Invest AS

Noter 2021**Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

| | |
|--|----------------|
| Resultat før skattekostnader | -1 023 423 |
| + Permanente og andre forskjeller | 987 441 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 0 |
| = Inntekt før anvendelse av framført underskudd | -35 982 |
| - Anvendt skattemessig framførbart underskudd | 0 |
| = Inntekt | -35 982 |

| | |
|--|----------|
| <u>Spesifikasjon av årets skattekostnad</u> | 0 |
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats 31.12 | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2021 | 2020 |
|---|----------------|----------|
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 35 982 | 0 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -35 982 | 0 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 35 982 | 0 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 35 982 | 0 |
| Utsatt skattefordel | 7 916 | 0 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 35 982 | 0 |
| | | |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 7 916 | 0 |

Skattemessig fremførbart underskudd

| | |
|--|---------------|
| Underskudd til fremføring pr 1.1. | 0 |
| - Bortfalt underskudd pga gjeldsettergivelse | 0 |
| + Årets skattemessige underskudd | 35 982 |
| - Anv. underskudd til fradrag i årets skattepliktige inntekt | 0 |
| = Underskudd til fremføring pr 31.12. | 35 982 |
| = Underskudd til fremføring pr 01.01. neste år | 35 982 |

Noter for Fosen Invest AS

Organisasjonsnr. 986032762



Fosen Invest AS

Noter 2021

Note 3 - Investeringer i foretak i samme konsern

| Navn | Forretningskontor | Eierandel | Stemmeandel | Egenkapital | Resultat |
|-----------------|-------------------|-----------|-------------|-------------|----------|
| Yrjar Invest AS | Ørland | 66 % | 66 % | 903 907 | 0 |
| Fosen Foto AS | Ørland | 100 % | 100 % | 1 293 228 | 18 478 |

Note 4 - Lån til foretak i samme konsern

Hele beløpet gjelder lån til Yrjar Invest AS, selskap i samme konserne som Fosen Invst AS

Note 5 - Lån til tilknyttet selskap

Hele beløpe gjelder lån til Norsk Havservice AS og Norsk Havservice Group AS.

Alle lån er renteberegnet til markedsmessige betingelser, og nedbetales ut fra likviditetssituasjonen i Innsikten Eiendom Brekstad AS.

Note 6 - Investeringer i aksjer og andeler

| Navn | Forretningskontor | Eierandel | Stemmeandel | Egenkapital | Resultat |
|---------------------------|-------------------|-----------|-------------|-------------|------------|
| Aurotech | Tydal | 0,86 % | 0,86 % | 28 790 956 | -387 759 |
| Ultrasound AS* | | | | | |
| Clean Electric AS | Ørland | 31 % | 31 % | 2 276 210 | 41 210 |
| Norsk Havservice AS | Ørland | 50 % | 50 % | -6 297 073 | -2 295 672 |
| Norks Havservice Group AS | Ørland | 50% | 50 % | 14 950 | + 9 376 |

*

Note 7 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | SUM |
|-----------------|--------------|----------|-------------------|------------|
| Egenkapital 1/1 | 100 000 | 500 | 8 258 566 | 8 359 066 |
| Årets resultat | | | -1 023 423 | -1 023 423 |
| Utbytte | | | -400 000 | -400 000 |

Noter for Fosen Invest AS

Organisasjonsnr. 986032762



Fosen Invest AS

Noter 2021

| | | | | |
|-------------------|---------|-----|-----------|-----------|
| Egenkapital 31/12 | 100 000 | 500 | 6 835 143 | 6 935 643 |
|-------------------|---------|-----|-----------|-----------|

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr. 1 000,-.

Samlet aksjekapital utgjør kr. 100 000,-.

Selskapet har en aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer:

| | | |
|-------------------|-----------|------|
| Ole Andre Nilsen | 50 aksjer | 50 % |
| Bjørn Erik Nilsen | 50 aksjer | 50 % |

Selskapets tillitsmenn:

| | | |
|---------------------------|-----------|------|
| Daglig leder/styreformann | 50 aksjer | 50 % |
| Styremedlem | 50 aksjer | 50 % |

Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2021.

Note 9 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

Beløpet gjelder i sin helhet lån fra konsernselskap.

Lånene er renteberegnet til markedsmessige betingelser, og nedbetales ut fra likviditetssituasjonen i Fosen Invest AS.

Note 10 - Øvrig langsiktig gjeld

Beløpet gjelder i sin helhet lån fra selskap med samme eiere som Fosne Invest AS.

Lånene er renteberegnet til markedsmessige betingelser, og nedbetales ut fra likviditetssituasjonen i Fosen Invest AS.



Fosen Invest AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|--------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 0 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 11 812 | 8 858 |
| Sum driftskostnader | | 11 812 | 8 858 |
| DRIFTSRESULTAT | | (11 812) | (8 858) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m | | 11 709 | 570 |
| Annen renteinntekt | | 10 728 | 163 270 |
| Annen finansinntekt | | 903 | 4 965 110 |
| Sum finansinntekter | | 23 339 | 5 128 950 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 18 263 | 50 005 |
| Annen finanskostnad | | 1 016 687 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 1 034 950 | 50 005 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (1 011 611) | 5 078 945 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (1 023 423) | 5 070 087 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 0 | 55 785 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (1 023 423) | 5 014 302 |
| ÅRSRESULTAT | | (1 023 423) | 5 014 302 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Tilleggsutbytte | | 400 000 | 0 |
| Overføringer annen egenkapital | | (1 423 423) | 5 014 302 |
| SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | (1 023 423) | 5 014 302 |



Fosen Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i foretak i samme konsern | 3 | 806 000 | 806 000 |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | 375 000 | (81 632) |
| Lån til tilknyttet selskap | 5 | 6 205 071 | 2 348 279 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 6 | 2 517 259 | 1 514 992 |
| Andre langsiktige fordringer | | 0 | 2 626 129 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 9 903 330 | 7 213 768 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 9 903 330 | 7 213 768 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 31 065 | 19 356 |
| Andre finansielle instrumenter | | 0 | 1 000 000 |
| Sum investeringer | | 31 065 | 1 019 356 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 21 810 | 2 313 014 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 52 875 | 3 332 370 |
| SUM EIENDELER | | 9 956 205 | 10 546 138 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 7,8 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 7 | 500 | 500 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 500 | 100 500 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 6 835 143 | 8 258 566 |
| Sum opptjent egenkapital | | 6 835 143 | 8 258 566 |
| SUM EGENKAPITAL | | 6 935 643 | 8 359 066 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld til konsernselskap | 9 | 1 000 788 | 1 111 377 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 10 | 2 019 774 | 1 019 910 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 020 562 | 2 131 287 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 3 020 562 | 2 131 287 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Betalbar skatt | | 0 | 55 785 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 0 | 55 785 |
| SUM GJELD | | 3 020 562 | 2 187 072 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 956 205 | 10 546 138 |

Brekstad, 30. juni 2022

Ole Andre Nilsen
Styreformann/daglig lederBjørn Erik Nilsen
styremedlem

Årsregnskap for Fosen Invest AS

Organisasjonsnr. 986032762



Fosen Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

| Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|------|------------|------------|
|------|------------|------------|



Fosen Invest AS

Årsberetning 2021

Virksomhetens art

Selskapet driver økonomisk rådgivning og investeringer i andre selskaper. Selskapet har forretningskontor på Brekstad i Ørland kommune.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø og personell

Det har ikke vært ansatte i selskapet i regnskapsåret.

Miljørapport

Selskapet har ingen aktiviteter som påvirker miljøet.

Årsresultat og disponeringer

Disponering av resultatet framgår av regnskapet.

Likestilling

Selskapet har ingen ansatte. Styret består av to menn.

Brekstad, 30. juni 2022

Ole Andre Nilsen
Styreformann/daglig leder

Bjørn Erik Nilsen
styremedlem



**Årsregnskap 2021
for**

Fosen Invest AS

Foretaksnr. 986032762