



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 091 638
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EREVIK INVEST AS
Forretningsadresse: Gjøysavik 6
4110 FORSAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: John Erevik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

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, 11.08.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 24 000 | 51 000 |
| Leieinntekt | | 60 000 | 122 731 |
| Annen driftsinntekt | | 63 200 | |
| Sum inntekter | | 147 200 | 173 731 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler | 3 | 23 000 | 55 300 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | | 425 600 |
| Annen driftskostnad | | 44 239 | 64 463 |
| Sum kostnader | | 67 239 | 545 363 |
| Driftsresultat | | 79 961 | -371 632 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap | | 700 000 | 4 300 |
| Annen renteinntekt | | 1 790 | 3 073 |
| Annen finansinntekt | | 234 | 3 403 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter | | | 6 675 |
| Sum finansinntekter | | 702 024 | 17 451 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter | | 12 333 | |
| Annen rentekostnad | | 26 256 | 58 974 |
| Sum finanskostnader | | 38 589 | 58 974 |
| Netto finans | | 663 435 | -41 523 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 743 396 | -413 155 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | | 66 518 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 743 396 | -479 673 |
| Årsresultat | | 743 396 | -479 673 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 420 000 | 700 000 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|----------------|-----------------|
| Annen egenkapital | | 323 396 | -1 179 673 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 743 396 | -479 673 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | | 1 650 000 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign. | 3 | | 9 800 |
| Sum varige driftsmidler | | | 1 659 800 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 2 | 4 725 000 | 4 725 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 165 000 | 15 000 |
| Andre fordringer | | 35 000 | 35 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 4 925 000 | 4 775 000 |
| Sum anleggsmidler | | 4 925 000 | 6 434 800 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 2 800 |
| Andre fordringer | | 30 000 | 16 298 |
| Konsernfordringer | | | 4 300 |
| Sum fordringer | | 30 000 | 23 398 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 2 | 67 612 | 79 945 |
| Sum investeringer | | 67 612 | 79 945 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 522 304 | 449 250 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 522 304 | 449 250 |
| Sum omløpsmidler | | 619 916 | 552 593 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 5 544 916 | 6 987 393 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (700 aksjer à kr 150,00) | 6, 7 | 105 000 | 105 000 |
| Overkurs | 7 | 30 500 | 30 500 |
| Sum innskutt egenkapital | | 135 500 | 135 500 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 5 395 291 | 5 071 894 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 395 291 | 5 071 894 |
| Sum egenkapital | 7 | 5 530 791 | 5 207 394 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | | 1 745 583 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | | 1 745 583 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 1 745 583 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 14 125 | 34 415 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 14 125 | 34 415 |
| Sum gjeld | | 14 125 | 1 779 998 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 544 916 | 6 987 393 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 751843

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 091 638
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EREVIK INVEST AS
Forretningsadresse: Gjøysavik 6
4110 FORSAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: John Erevik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

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, 29.09.2021

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: 989 091 638
EREVIK INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 24 000 | 51 000 |
| Leieinntekt | | 60 000 | 122 731 |
| Annen driftsinntekt | | 63 200 | |
| Sum inntekter | | 147 200 | 173 731 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler | 3 | 23 000 | 55 300 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | | 425 600 |
| Annen driftskostnad | | 44 239 | 64 463 |
| Sum kostnader | | 67 239 | 545 363 |
| Driftsresultat | | 79 961 | -371 632 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap | | 700 000 | 4 300 |
| Annen renteinntekt | | 1 790 | 3 073 |
| Annen finansinntekt | | 234 | 3 403 |
| Verdøkning av finansielle instrumenter | | | 6 675 |
| Sum finansinntekter | | 702 024 | 17 451 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter | | 12 333 | |
| Annen rentekostnad | | 26 256 | 58 974 |
| Sum finanskostnader | | 38 589 | 58 974 |
| Netto finans | | 663 435 | -41 523 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 743 396 | -413 155 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | | 66 518 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 743 396 | -479 673 |
| Årsresultat | | 743 396 | -479 673 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 420 000 | 700 000 |
| Annen egenkapital | | 323 396 | -1 179 673 |



Sum overføringer og
disponeringer

743 396

-479 673



Organisasjonsnr: 989 091 638
EREVIK INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|---|--|------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | | 1 650 000 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign. | 3 | | 9 800 |
| Sum varige driftsmidler | | | 1 659 800 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--------------------------------------|---|------------------|------------------|
| Investering i datterselskap | 2 | 4 725 000 | 4 725 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 165 000 | 15 000 |
| Andre fordringer | | 35 000 | 35 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 4 925 000 | 4 775 000 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum anleggsmidler | | 4 925 000 | 6 434 800 |
|--------------------------|--|------------------|------------------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| Kundefordringer | | | 2 800 |
| Andre fordringer | | 30 000 | 16 298 |
| Konsernfordringer | | | 4 300 |
| Sum fordringer | | 30 000 | 23 398 |

Investeringer

| | | | |
|--------------------------|---|---------------|---------------|
| Markedsbaserte aksjer | 2 | 67 612 | 79 945 |
| Sum investeringer | | 67 612 | 79 945 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|----------------|----------------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 522 304 | 449 250 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 522 304 | 449 250 |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum omløpsmidler | | 619 916 | 552 593 |
|-------------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 5 544 916 | 6 987 393 |
|----------------------|--|------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



| | | | |
|--|----------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (700 aksjer à kr 150,00) | 6, 7 | 105 000 | 105 000 |
| Overkurs | 7 | 30 500 | 30 500 |
| Sum innskutt egenkapital | | 135 500 | 135 500 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 5 395 291 | 5 071 894 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 395 291 | 5 071 894 |
| Sum egenkapital | 7 | 5 530 791 | 5 207 394 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | | 1 745 583 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | | 1 745 583 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 1 745 583 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 14 125 | 34 415 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 14 125 | 34 415 |
| Sum gjeld | | 14 125 | 1 779 998 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 544 916 | 6 987 393 |



Organisasjonsnr: 989 091 638
EREVIK INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 700.00 | 150.00 | 105000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Erevik, John (Styreleder) | 700.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 700.00 | 100.00% |

Note
2

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 andre ledende personer

Note
4

Ytelser til revisjon



| | | |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 9375.00 | 7500.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 9375.00 | 7500.00 |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

1

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

| <u>Navn og adresse</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Stemmeandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Resultat</u> |
|------------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| TF regnskap as | 70.00% | 70.00% | 2100838.00 | 1040415.00 |
| TF gården as | 66.00% | 66.00% | 4964650.00 | 300202.00 |
| Rådgivningsringen as | 100.00% | 100.00% | 30049.00 | 16.00 |

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Årsregnskap for 2020

**EREVIK INVEST AS
4110 FORSAND**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2020
EREVIK INVEST AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-----------------|------------------|
| Salgsinntekt | | 24 000 | 51 000 |
| Leieinntekt | | 60 000 | 122 731 |
| Annen driftsinntekt | | 63 200 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | 147 200 | 173 731 |
| Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler | 3 | (23 000) | (55 300) |
| Nedskrivning av varige driftsm. og immatr. eiendeler | 3 | 0 | (425 600) |
| Annen driftskostnad | | (44 239) | (64 463) |
| Sum driftskostnader | | (67 239) | (545 363) |
| Driftsresultat | | 79 961 | (371 632) |
| Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap | | 700 000 | 4 300 |
| Annen renteinntekt | | 1 790 | 3 073 |
| Annen finansinntekt | | 234 | 3 403 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter | | 0 | 6 675 |
| Sum finansinntekter | | 702 024 | 17 451 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter | | (12 333) | 0 |
| Annen rentekostnad | | (26 256) | (58 974) |
| Sum finanskostnader | | (38 589) | (58 974) |
| Netto finans | | 663 435 | (41 523) |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 743 396 | (413 155) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 0 | (66 518) |
| Ordinært resultat | | 743 396 | (479 673) |
| Arsresultat | | 743 396 | (479 673) |
| Overføringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 420 000 | 700 000 |
| Annen egenkapital | | 323 396 | (1 179 673) |
| Sum | | 743 396 | (479 673) |



Balanse pr. 31. desember 2020
EREVIK INVEST AS

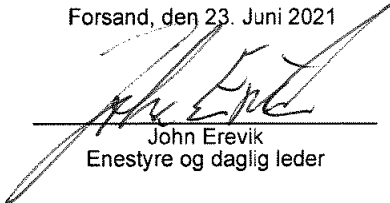
| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 0 | 1 650 000 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign. | 3 | 0 | 9 800 |
| Sum varige driftsmidler | | 0 | 1 659 800 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 2 | 4 725 000 | 4 725 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 165 000 | 15 000 |
| Andre fordringer | | 35 000 | 35 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 4 925 000 | 4 775 000 |
| Sum anleggsmidler | | 4 925 000 | 6 434 800 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 0 | 2 800 |
| Andre fordringer | | 30 000 | 16 298 |
| Konsernfordringer | | 0 | 4 300 |
| Sum fordringer | | 30 000 | 23 398 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 2 | 67 612 | 79 945 |
| Sum investeringer | | 67 612 | 79 945 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 522 304 | 449 250 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 522 304 | 449 250 |
| Sum omløpsmidler | | 619 916 | 552 593 |
| Sum eiendeler | | 5 544 916 | 6 987 393 |



Balanse pr. 31. desember 2020
EREVIK INVEST AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (700 aksjer à kr 150,00) | 6, 7 | 105 000 | 105 000 |
| Overkurs | 7 | 30 500 | 30 500 |
| Sum innskutt egenkapital | | 135 500 | 135 500 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 5 395 291 | 5 071 894 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 395 291 | 5 071 894 |
| Sum egenkapital | 7 | 5 530 791 | 5 207 394 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 0 | 1 745 583 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 1 745 583 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 1 745 583 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 14 125 | 34 415 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 14 125 | 34 415 |
| Sum gjeld | | 14 125 | 1 779 998 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 5 544 916 | 6 987 393 |

I styret for Erevik Invest AS
Forsand, den 23. Juni 2021


John Erevik
Enestyre og daglig leder



Noter 2020

EREVIK INVEST AS

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Salgsinntekter og leieinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Hovedregel for klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Fordringer er ført opp til laveste verdi av pålydende og antatt virkelig verdi. Det foretas en individuell vurdering av den enkelte fordring for å vurdere behov for eventuell tapsavsetning.

Inntektsføring av utbytte

Aksjer i datterselskap behandles i henhold til kostmetoden. Utbytte fra datterselskap blir inntektsført i avsetningsåret. Markedsbaserte aksjer verdsettes til markedsverdi. Utbytte fra markedsbaserte aksjer inntektsføres i utbetalingsåret.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Ansatte, lønnskostnader, godtgjørelser, revisjon m.v.

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2020.

Selskapet har ingen lønnskostnader i 2020.

Selskapet har ikke plikt til å ha obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ikke betalt godtgjørelse til styre i 2020.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr. 9 375,-. Honorar for annen bistand utgjør kr. 0.

Note 2 - Investering i Datterselskap

Investering i Datterselskap

| Foretaksnavn | Foretakssted | Eierandel | Egenkapital | |
|----------------------|--------------|-----------|-------------------|-------------------|
| | | | 31. desember 2020 | Resultat for 2020 |
| TF regnskap as | Strand | 70,0 % | 2 100 838 | 1 040 415 |
| TF gården as | Strand | 66,0 % | 4 964 650 | 300 202 |
| Rådgivningsringen AS | Sandnes | 100 % | 30 049 | 16 |

Kostpris for markedsbaserte aksjer pr 31.12. er kr 50.510.



Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Bygning og annen fast eiendom | Driftsløsøre, inventar o.l | Sum |
|---|----------------------------------|-------------------------------|-------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020 | 2 561 990 | 210 473 | 2 772 463 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 0 |
| Avgang i året | (2 561 990) | (210 473) | (2 772 463) |
| Anskaffelseskost 31.12.2020 | | | |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2020 | (911 990) | (200 673) | (1 112 663) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2020 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avskrivninger | (21 300) | (1 700) | (23 000) |
| Økonomisk levetid | 50 år | 7 år | |
| Avskrivningsplan: Lineær | 2 % | 14,29 % | |

Note 4 - Skatt

| | 2020 | 2019 |
|---|-----------|---------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 743 396 | (413 155) |
| Konsernbidrag | | 4 300 |
| +/- Permanente forskjeller | (666 895) | (14 249) |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (21 631) | 423 100 |
| - Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt | (54 870) | |
| Årets skattegrunnlag | 0 | (4) |
| +/- Endring i utsatt skatt | | 66 518 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 0 | 66 518 |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Note 5 - Midl. 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.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2020 | 31.12.2020 | Endring |
|---|------------|------------|----------|
| Anleggsmidler | 49 608 | 17 107 | 32 501 |
| Gevinst- og tapskonto | 0 | 54 132 | (54 132) |
| Skattemessig fremførbart underskudd | (775 068) | (720 198) | (54 870) |
| Netto forskjeller | (725 460) | (648 959) | (76 501) |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 725 460 | 648 959 | 76 501 |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22% | 0 | 0 | 0 |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 142 771

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 700 | 150,00 | 105 000,00 |
| Sum | 700 | | 105 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Erevik, John (Styreleder) | 700 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 700 | 100,00% | |



Note 7 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2020 | 105 000 | 30 500 | 5 071 894 | 5 207 394 |
| Tilleggsutbytte | | | (420 000) | (420 000) |
| Årets resultat | | | 743 396 | 743 396 |
| Egenkapital 31.12.2020 | 105 000 | 30 500 | 5 395 291 | 5 530 791 |



revisjonryfylke

Til generalforsamlingen i
Erevik Invest AS

Revisjon Ryfylke AS
Taugården, Pb 87
4124 TAU
Telefon 51 74 07 90
E-post mail@revisjonryfylke.no
Org.nr. 983 549 896

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Erevik Invest AS som viser et overskudd på kr 743 396. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, 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.

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i «Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av regnskapet». 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 regnskapet

Styret og daglig leder 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 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.

Ved utarbeidelsen av regnskapet 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 regnskapet

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 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 årsregnskapet, 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 intern kontroll.

- 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 regnskapsestimater 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 årsregnskapet, 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 presentasjon, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av 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 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 bokføringskikk i Norge.

Tau, den 23. Juni 2021

Arvid Tjøstheim
Statsautorisert revisor