



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	914 595 827
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	KSE ERVIK I AS
Forretningsadresse:	v/Synnøve Grinnen Ervik Armen 29 7270 DYRVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Ja

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Rune Harneshaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	05.05.2022

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, 26.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	15	0	0
Annen driftsinntekt	15	0	0
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Varekostnad		0	
Lønnskostnad	4,13	168 160	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1,3,6	0	0
Annen driftskostnad	4	960 429	131 542
Sum kostnader		1 128 589	131 542
Driftsresultat		-1 128 589	-131 542
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	2,9	15 936 274	6 221 600
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9	45 245	0
Annen renteinntekt		65 846	8 893
Annen finansinntekt	14	4 775 134	1 778 835
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	14	0	0
Sum finansinntekter		20 822 499	8 009 328
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	14	3 424 561	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	9	419 084	0
Annen rentekostnad		6 594 913	239
Annen finanskostnad		0	0
Sum finanskostnader		10 438 558	239
Netto finans		10 383 941	8 009 089
Ordinært resultat før skattekostnad		9 255 352	7 877 547
Skattekostnad på ordinært resultat	10	-851 256	405 275



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 106 608	7 472 272
Årsresultat		10 106 608	7 472 272
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		-1 127 072	1 472 272
Ordinært utbytte			6 000 000
Tilleggsutbytte		11 233 680	0
Konsernbidrag		0	0
Sum overføringer og disponeringer	12	10 106 608	7 472 272



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	3,8	0	0
Utsatt skattefordel	10	2 827	0
Goodwill		0	0
Sum immaterielle eiendeler		2 827	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		0	0
Sum varige driftsmidler	1,6,8	0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2,8	1 316 042 922	0
Lån til foretak i samme konsern	9	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	1,2	0	3 038 479
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		1 316 042 922	3 038 479
Sum anleggsmidler		1 316 045 749	3 038 479
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1,8	0	0
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	1,8	0	0
Andre fordringer	7	4 559	4 559
Konsernfordringer	9	5 863 930	0
Sum fordringer		5 868 489	4 559
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	14	2 436 000	32 149 769
Sum investeringer		2 436 000	32 149 769



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1,5	14 327 198	1 934 421
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 327 198	1 934 421
Sum omløpsmidler		22 631 687	34 088 749
SUM EIENDELER		1 338 677 436	37 127 228
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11	130 533	87 000
Overkurs		240 056 467	0
Sum innskutt egenkapital		240 187 000	87 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		477 827 724	30 169 374
Sum opptjent egenkapital		477 827 724	30 169 374
Sum egenkapital	12	718 014 724	30 256 374
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	0	851 963
Sum avsetninger for forpliktelser		0	851 963
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6,8	600 000 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		600 000 000	0
Sum langsiktig gjeld		600 000 000	851 963
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		46 141	0
Betalbar skatt	10	0	13 931
Skyldige offentlige avgifter	5	0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Utbytte	12	0	6 000 000
Kortsiktig konserngjeld	9	19 975 797	0
Annen kortsiktig gjeld	9	640 774	4 960
Sum kortsiktig gjeld		20 662 712	6 018 891
Sum gjeld		620 662 712	6 870 854
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 338 677 436	37 127 228



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	15	100 719 662	0
Annen driftsinntekt	15	1 755 653	0
Sum inntekter		102 475 315	0
Kostnader			
Varekostnad		44 675 565	0
Lønnskostnad	4,13	13 805 662	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1,3,6	10 756 357	0
Annen driftskostnad	4	16 812 980	0
Sum kostnader		86 050 564	0
Driftsresultat		16 424 751	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	2,9	15 243 426	0
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9	0	0
Annen renteinntekt		370 504	0
Annen finansinntekt	14	3 887 997	0
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	14	0	0
Sum finansinntekter		19 501 927	0
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	14	3 424 561	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	9	0	0
Annen rentekostnad		6 893 840	0
Sum finanskostnader		10 318 401	0
Netto finans		9 183 526	0
Ordinært resultat før skattekostnad		25 608 277	0
Skattekostnad på ordinært resultat	10	2 282 846	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		23 325 431	0



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Årsresultat		23 325 431	0
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		11 233 680	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		12 091 751	0
Sum overføringer og disponeringer	12	23 325 431	0



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	3,8	1 153 667 164	0
Utsatt skattefordel	10	0	0
Sum immaterielle eiendeler		1 153 667 164	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		11 765 266	0
Maskiner og anlegg		14 055 996	0
Skip, rigger, fly og lignende		43 583 667	0
Sum varige driftsmidler	1,6,8	69 404 929	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2,8	0	0
Lån til foretak i samme konsern	9	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	1,2	10 691 019	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	15 000 000	0
Investeringer i aksjer og andeler		3 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		25 694 019	0
Sum anleggsmidler		1 248 766 112	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1,8	94 443 366	0
Sum varer		94 443 366	0
Fordringer			
Kundefordringer	1,8	3 903 552	0
Andre fordringer	7	9 816 212	0
Konsernfordringer	9	0	0
Sum fordringer		13 719 764	0
Investeringer			



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Markedsbaserte aksjer	14	2 436 000	0
Sum investeringer		2 436 000	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1,5	137 591 012	0
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		137 591 012	0
Sum omløpsmidler		248 190 142	0
SUM EIENDELER		1 496 956 254	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	11	130 533	0
Overkurs		240 056 467	0
Sum innskutt egenkapital		240 187 000	0

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		495 142 369	0
Minoritetsinteresser		0	0
Sum opptjent egenkapital		495 142 369	0

Sum egenkapital	12	735 329 369	0
------------------------	----	--------------------	----------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	10	37 501 213	0
Sum avsetninger for forpliktelser		37 501 213	0

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	6,8	700 000 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		700 000 000	0

Sum langsiktig gjeld		737 501 213	0
-----------------------------	--	--------------------	----------

Kortsiktig gjeld



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Leverandørgjeld		3 946 810	0
Betalbar skatt	10	7 262 810	0
Skyldige offentlige avgifter	5	9 311 077	0
Utbytte	12	0	0
Kortsiktig konserngjeld	9	0	0
Annen kortsiktig gjeld	9	3 604 975	0
Sum kortsiktig gjeld		24 125 672	0
Sum gjeld		761 626 885	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 496 956 254	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 691466

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 595 827
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KSE ERVIK I AS
Forretningsadresse: v/Synnøve Grinnen Ervik
Armen 29
7270 DYRVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Rune Harneshaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.05.2022

Revisjon

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 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, 25.07.2022

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: 914 595 827
KSE ERVIK I AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	15	0	0
Annen driftsinntekt	15	0	0
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Varekostnad		0	
Lønnskostnad	4,13	168 160	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1,3,6	0	0
Annen driftskostnad	4	960 429	131 542
Sum kostnader		1 128 589	131 542
Driftsresultat		-1 128 589	-131 542
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	2,9	15 936 274	6 221 600
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9	45 245	0
Annen renteinntekt		65 846	8 893
Annen finansinntekt	14	4 775 134	1 778 835
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	14	0	0
Sum finansinntekter		20 822 499	8 009 328
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	14	3 424 561	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	9	419 084	0
Annen rentekostnad		6 594 913	239
Annen finanskostnad		0	0
Sum finanskostnader		10 438 558	239
Netto finans		10 383 941	8 009 089
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	10	-851 256	405 275
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 106 608	7 472 272



Årsresultat		10 106 608	7 472 272
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		-1 127 072	1 472 272
Ordinært utbytte			6 000 000
Tilleggsutbytte		11 233 680	0
Konsernbidrag		0	0
Sum overføringer og disponeringer	12	10 106 608	7 472 272



Organisasjonsnr: 914 595 827
KSE ERVIK I AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	3,8	0	0
Utsatt skattefordel	10	2 827	0
Goodwill		0	0
Sum immaterielle eiendeler		2 827	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		0	0
Sum varige driftsmidler	1,6,8	0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2,8	1 316 042 922	0
Lån til foretak i samme konsern	9	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	1,2	0	3 038 479
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		1 316 042 922	3 038 479
Sum anleggsmidler		1 316 045 749	3 038 479
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1,8	0	0
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	1,8	0	0
Andre fordringer	7	4 559	4 559
Konsernfordringer	9	5 863 930	0
Sum fordringer		5 868 489	4 559
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	14	2 436 000	32 149 769
Sum investeringer		2 436 000	32 149 769
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1,5	14 327 198	1 934 421
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 327 198	1 934 421



Sum omløpsmidler		22 631 687	34 088 749
SUM EIENDELER		1 338 677 436	37 127 228
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11	130 533	87 000
Overkurs		240 056 467	0
Sum innskutt egenkapital		240 187 000	87 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		477 827 724	30 169 374
Sum opptjent egenkapital		477 827 724	30 169 374
Sum egenkapital	12	718 014 724	30 256 374
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	0	851 963
Sum avsetninger for forpliktelser		0	851 963
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6,8	600 000 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		600 000 000	0
Sum langsiktig gjeld		600 000 000	851 963
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		46 141	0
Betalbar skatt	10	0	13 931
Skyldige offentlige avgifter	5	0	0
Utbytte	12	0	6 000 000
Kortsiktig konserngjeld	9	19 975 797	0
Annen kortsiktig gjeld	9	640 774	4 960
Sum kortsiktig gjeld		20 662 712	6 018 891
Sum gjeld		620 662 712	6 870 854
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 338 677 436	37 127 228



Organisasjonsnr: 914 595 827
KSE ERVIK I AS

KONSERNRESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	15	100 719 662	0
Annen driftsinntekt	15	1 755 653	0
Sum inntekter		102 475 315	0
Kostnader			
Varekostnad		44 675 565	0
Lønnskostnad	4, 13	13 805 662	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 3, 6	10 756 357	0
Annen driftskostnad	4	16 812 980	0
Sum kostnader		86 050 564	0
Driftsresultat		16 424 751	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	2, 9	15 243 426	0
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9	0	0
Annen renteinntekt		370 504	0
Annen finansinntekt	14	3 887 997	0
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	14	0	0
Sum finansinntekter		19 501 927	0
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	14	3 424 561	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	9	0	0
Annen rentekostnad		6 893 840	0
Sum finanskostnader		10 318 401	0
Netto finans		9 183 526	0
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	10	2 282 846	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		23 325 431	0
Årsresultat		23 325 431	0



Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		11 233 680	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		12 091 751	0
Sum overføringer og disponeringer	12	23 325 431	0



Organisasjonsnr: 914 595 827
KSE ERVIK I AS

KONSERNBALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	3,8	1 153 667 164	0
Utsatt skattefordel	10	0	0
Sum immaterielle eiendeler		1 153 667 164	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		11 765 266	0
Maskiner og anlegg		14 055 996	0
Skip, rigger, fly og lignende		43 583 667	0
Sum varige driftsmidler	1,6,8	69 404 929	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2,8	0	0
Lån til foretak i samme konsern	9	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	1,2	10 691 019	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	15 000 000	0
Investeringer i aksjer og andeler		3 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		25 694 019	0
Sum anleggsmidler		1 248 766 112	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1,8	94 443 366	0
Sum varer		94 443 366	0
Fordringer			
Kundefordringer	1,8	3 903 552	0
Andre fordringer	7	9 816 212	0
Konsernfordringer	9	0	0
Sum fordringer		13 719 764	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	14	2 436 000	0
Sum investeringer		2 436 000	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Bankinnskudd, kontanter og lignende	1,5	137 591 012	0
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		137 591 012	0
Sum omløpsmidler		248 190 142	0
SUM EIENDELER		1 496 956 254	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11	130 533	0
Overkurs		240 056 467	0
Sum innskutt egenkapital		240 187 000	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		495 142 369	0
Minoritetsinteresser		0	0
Sum opptjent egenkapital		495 142 369	0
Sum egenkapital	12	735 329 369	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	37 501 213	0
Sum avsetninger for forpliktelses		37 501 213	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6,8	700 000 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		700 000 000	0
Sum langsiktig gjeld		737 501 213	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 946 810	0
Betalbar skatt	10	7 262 810	0
Skyldige offentlige avgifter	5	9 311 077	0
Utbytte	12	0	0
Kortsiktig konserngjeld	9	0	0
Annen kortsiktig gjeld	9	3 604 975	0
Sum kortsiktig gjeld		24 125 672	0
Sum gjeld		761 626 885	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 496 956 254	0



Organisasjonsnr: 914 595 827
KSE ERVIK I AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Organisasjonsnr: 914 595 827
KSE ERVIK I AS

NOTEOPPLYSNINGER - KONSERN

- alle poster oppgitt i hele tall



BDO AS
Klæbuveien 127B
7031 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i KSE Ervik I AS

Konklusjon

Vi har revidert KSE Ervik I AS sitt årsregnskap.

Årsregnskapet består av:

- Selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- Konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav
- Gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- Gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble 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 og konsernet 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.

Annen informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i annen informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å



rapportere dersom annen informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvissende 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 årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets og konsernets 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 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>

Trondheim, 9. mai 2022

BDO AS

John Krogstad
statsautorisert revisor



KSE Ervik I AS

Org. nr. 914 595 827

ÅRSBERETNING FOR 2021

Virksomhetens art

KSE Ervik I AS er et morselskap for Kolbjørn Ervik & Sønner AS, Erviks Laks og Ørret AS og Froan Utvikling AS. I alle datterselskapene er eierandelen 100%.

Administrasjonen er lokalisert i eget bygg på Dyrvik i Frøya kommune. Datterselskapene har alle sine forretningskontorer i Frøya kommune.

Resultat og rettvise oversikt

Konsernet er etablert august 2021, ved at KSE Ervik I AS kjøpte seg opp fra 32,07% til 100% i Ervik Fisk og Invest AS. Deretter er Ervik Fisk og Invest AS innfusjonert i KSE Ervik I AS iht reglene for konsernkontinuitet.

Konsernets resultatregnskap for 2021 viser konsolidering av datterselskapene fra konsernetableringstidspunkt august 2021.

Det har i 2021 vært biologiske utfordringer for oppdrettet. Rederiet har hatt god lønnsomhet i 2021, pga høy pris og økt kvote på makrell.

Som forvaltningsselskap har det i morselskapet ikke vært ordinære driftsinntekter i 2021. Selskapets årsresultater er hovedsaklig som en følge av mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene.

Balans og rettvise oversikt, fortsatt drift

Konsernets bokførte egenkapital pr. 31.12.2021 utgjorde NOK 735,3 mill, som tilsvarer en EK-andel på 49,12%.

Ifm oppkjøpet av Ervik Fisk Invest AS ble det i KSE Ervik I AS gjennomført en rettet emisjon mot Gåsø Næringsutvikling AS, som styrket både soliditet og likviditet i konsernet.

For morselskapet er samlet egenkapital pr 31.12.2021 kr. 718 014 724, som tilsvarer en EK-andel på 53,64%.

Den likviditetsmessige situasjonen på balansedagen er tilfredsstillende.

Styret mener at årsberetningen gir en rettvise oversikt over morselskapets og konsernets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. I samsvar med aksjelovens § 3-3a bekrefter styret at grunnlag for videre drift er tilstede og årsregnskapet er dermed avlagt under forutsetning for videre drift.

Det er heller ikke inntrådt andre forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning for vurderingen.

Finansiell risiko

Styret vurderer likviditeten i konsernet og morselskapet for god og kravet til forsvarlig egenkapital i henhold til loven er tilstede.

Selskapets og konsernets viktigste finansielle forpliktelser er langsiktig bankgjeld. Resultatene vil påvirkes av fremtidig rentenivå, men drifts- og likviditetssituasjon fremover tilsier ikke fare med økt risiko.

Markedsrisikoen preges av offentlige rammebetingelser og utviklingen i prisingen av selskapets produkter.

Arbeidsmiljøet

Morselskapet har ingen ansatte og er derfor ikke påvirket av arbeidsmiljø.

Konsernet har ikke hatt større omfang av sykmeldinger i 2021, foruten langtidssykefravær grunnet sykdom i rederiet. Arbeidsmiljøet i konsernet anses som godt, og det er fortløpende fokus på å beholde dette.

Likestilling.

Bedriften har ingen ansatte. Styret består av 2 menn og 3 kvinner. Konsernet har 26 ansatte, 23 menn og 3 kvinner. Styret har ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Selskapet forurenser ikke det ytre miljø.

I konsernet vurderer ledelsen fortløpende tiltak som kan være med på å redusere negative miljøpåvirkninger. Det er bl.a de tre siste årene brukt midler for fremtidig opprydding av marint søppel i regionen. I tillegg til at det i hovedsak er benyttet rensefisk på alle generasjoner laks for å bekjempe lakselus. I oppdrettsvirksomheten har det i 2021 ikke forekommet rømming fra selskapets driftsenheter.



KSE Ervik I AS

Org. nr. 914 595 827

Fremtidig utvikling

Selskapets utvikling følger de langsiktige planer. Selskapet påvirkes av de generelle markedsmessige og strukturmessige endringer som gjør seg gjeldende for bransjen.

Offentlige rammebetingelser ift kvote- og konsesjonsvilkår er med på å prege selskapets utvikling.

Styreansvarsforsikring

I konsernet er det ikke tegnet styreansvarsforsikring for styrets medlemmer og daglig leder.

Årsresultat og disponering

Morselskapet

Styret foreslår at årets overskudd i morselskapet på kr 10 106 608 disponeres som følger:

Kr. 11 233 680 utdelt som tilleggsutbytte i 2021

Det som årsresultatet ikke dekker, overføres fra Annen Egenkapital.

Konsernet

Årets overskudd i konsernet på kr. 23 325 431 er foreslått disponert som følger:

Kr. 11 233 680 utdelt som tilleggsutbytte i 2021

Kr. 12 091 751 avsettes til Annen Egenkapital

Frøya, [elektronisk signert]

KSE Ervik I AS

Synnøve Grinnen Ervik
Styrets leder / Daglig leder

Eirin Ervik Pedersen
Styremedlem

Helge Gåsø
Styremedlem

Stine Ervik
Styremedlem

Kjartan Ervik
Styremedlem



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."

Synnøve Grinnen Ervik

Daglig leder

På vegne av: KSE Ervik I AS

Serienummer: 9578-5994-4-484767

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-05-05 07:36:55 UTC



Synnøve Grinnen Ervik

Styreleder

På vegne av: KSE Ervik I AS

Serienummer: 9578-5994-4-484767

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-05-05 07:36:55 UTC



Stine Ervik

Styremedlem

På vegne av: KSE Ervik I AS

Serienummer: 9578-5998-4-911562

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-05-05 08:09:22 UTC



Kjartan Ervik

Styremedlem

På vegne av: KSE Ervik I AS

Serienummer: 9578-5994-4-477225

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-05-05 11:29:12 UTC



Eirin Ervik Pedersen

Styremedlem

På vegne av: KSE Ervik I AS

Serienummer: 9578-5998-4-1398580

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-05-05 11:53:43 UTC



Helge Gåsø

Styremedlem

På vegne av: KSE Ervik I AS

Serienummer: 9578-5998-4-1454521

IP: 88.90.xxx.xxx

2022-05-05 20:17:09 UTC



Penneo DokumentID: 5712W-XWFFX-BBL4V-6M4H83-8LP5K-118SZ

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>



KSE Ervik I AS - KONSERN

Org. nr. 914 595 827

RESULTATREGNSKAP

Morselskap

2020 2021

0 0
0 0
0 0

0 0
0 168 160
0 0
131 542 960 429
131 542 1 128 589

-131 542 -1 128 589

6 221 600 15 936 274
0 45 245
8 893 65 846
0 0
1 778 835 4 775 134
0 3 424 561
0 419 084
239 6 594 913
0 0
8 009 089 10 383 941

7 877 547 9 255 352

405 275 -851 256

7 472 272 10 106 608

7 472 272 10 106 608

1 472 272 -1 127 072
0 0
0 11 233 680
6 000 000 0
0 0
7 472 272 10 106 608

RESULTATREGNSKAP

Konsern

Note 2021 2020

Salgsinntekt 15 100 719 662 0
Annen driftsinntekt 15 1 755 653 0
Sum driftsinntekter 102 475 315 0

Varekostnad 44 675 565 0
Lønnskostnad 4,13 13 805 662 0
Avskrivninger 1,3,6 10 756 357 0
Annen driftskostnad 4 16 812 981 0
Sum driftskostnader 86 050 564 0

DRIFTSRESULTAT 16 424 751 0

Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap 2,9 15 243 426 0
Renteinntekt fra selskap i samme konsern 9 0 0
Annen renteinntekt 370 504 0
Verdiøk. markedsbaserte finansielle omløpsmidler 14 0 0
Annen finansinntekt 14 3 887 996 0
Verdiered. markedsbaserte finansielle omløpsmidler 14 3 424 561 0
Rentekostnad fra foretak i samme konsern 9 0 0
Annen rentekostnad 6 893 840 0
Annen finanskostnad 0 0 0
Netto finansposter 9 183 526 0

ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTN. 25 608 277 0

Skattekostnad på ordinært resultat 10 2 282 846 0

ORDINÆRT RESULTAT 23 325 431 0

ÅRSRESULTAT 23 325 431 0

Minoritetsinteresser 0 0

Overføringer og disponeringer
Avsatt til annen egenkapital 12 091 751 0
Konsernbidrag 0 0
Tilleggsutbytte, udelt 2021 11 233 680 0
Avsatt utbytte 0 0
Udekket tap 0 0
Sum overføringer og disponeringer 12 23 325 431 0

Penneco Dokumenttjeneste: XH-ZDK-ZLEST-70IKK-TOEVB-GWEO4-CP0ZL



KSE Ervik I AS - KONSERN

Org. nr. 914 595 827

BALANSE pr. 31. desember

Morselskap			Konsern	
2020	2021	Note	2021	2020
Egenkapital				
<u>Innskutt egenkapital</u>				
87 000	130 533		130 533	0
0	240 056 467	11	240 056 467	0
0	0		0	0
87 000	240 187 000		240 187 000	0
<u>Opptjent egenkapital</u>				
0	0		0	0
30 169 374	477 827 724		495 142 369	0
30 169 374	477 827 724		495 142 369	0
Minoritetsinteresser				
			0	0
30 256 374	718 014 724	12	735 329 369	0
Sum egenkapital				
Gjeld				
<u>Avsetning for forpliktelser</u>				
851 963	0		37 501 213	0
851 963	0	10	37 501 213	0
<u>Annen langsiktig gjeld</u>				
0	600 000 000	6,8	700 000 000	0
0	0		0	0
0	600 000 000		700 000 000	0
<u>Kortsiktig gjeld</u>				
0	46 141		3 946 810	0
13 931	0		7 262 810	0
0	0	10	9 311 077	0
6 000 000	0	5	0	0
4 960	640 774	12	3 604 975	0
0	19 975 797	9	0	0
6 018 891	20 662 712	9	24 125 672	0
6 870 854	620 662 712		761 626 885	0
37 127 228	1 338 677 436		1 496 956 254	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD				

Frøya, [elektronisk signert]

Synnøve Grinnen Ervik
Styrets leder / Daglig leder

Eirin Ervik Pedersen
Styremedlem

Helge Gåsø
Styremedlem

Súne Ervik
Styremedlem

Kjartan Ervik
Styremedlem

Permer Dokumentmakke: \HARDK\7EST-70\K\T0E\B-G\WEDQ4-0\F\ZL



KSE ERVIK I AS

Org. nr. 914 595 827

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Generelt

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 Stifelse.

Klassifisering / Vurdering

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til immaterielle eiendeler, herunder utgifter til konsesjoner, forskning og utvikling, er balanseført i den utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning regnes i forhold til driftsmiddelets stand ved vårt kjøp av driftsmidlet. Innredning i leide lokaler avskrives over leiekontraktens løpetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av kostpris (etter FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost foruten finanser. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdige tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

Fordringer

Fordringer er ført opp til pålydende med fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. **Ingen tapsavsetning pr 31.12.2021.**

Skatter

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 eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen til regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Aksjer og andeler i datterselskaper og tilknyttede selskaper

I morselskapet er aksjer i datterselskaper verdsatt etter metode for konsernkontinuitet ifm fusjon med Ervik Fisk og Invest AS. Tilknyttede selskaper er i konsernregnskapet verdsatt etter egenkapitalmetode.

Utbytte fra datterselskaper inntektsføres i avsetningsåret. Utbytte fra tilknyttede selskaper inntektsføres i året det mottas.

Kontantstrømpstilling

Kontantstrømpstillingen er utarbeidet i henhold til den Indirekte Modellen.

Fusjon

Selskapet har i løpet av 2021 kjøpt seg opp fra 32,07% til 100% i Ervik Fisk og Invest AS. Deretter er det i 2021 besluttet og gjennomført en morðatter-fusjon iht reglene for konsernkontinuitet. Henviser til note 2 og note 12.

Konsernregnskap

År 2021 er første år med konsernregnskap, og datterselskapene er konsolidert inn fra tidspunkt for konsernetablering august 2021. Sammenligningstall er ikke utarbeidet. Merverdier ifm oppkjøpet er lagt på konsesjonene, se note 3.



KSE ERVIK I AS

Org. nr. 914 595 827

Note 4 - Lønnskostnad i resultatregnskapet, antall ansatte m.m.

Lønnskostnader for morselskapet	2020	2021
Styreonorar	0	160 000
Arbeidsgiveravgift	0	8 160
Pensjonskostnader	0	0
Andre sosiale kostnader	0	0
Totalt	0	168 160

Gjennomsnittlig antall ansatte 0 0

Ytelser til ledende personer, revisor mv. for morselskapet	2020	2021
Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder	0	0
Styre	0	160 000
Godtgjørelse til revisor for revisjon	57 538	43 078
Godtgjørelse til revisor for andre tjenester	0	109 641
SUM	57 538	312 719

Lønnskostnader for konsernet (i eierperioden 5 måneder)	2021
Lønninger, lotter, hyrer og styreonorar	12 857 612
Arbeidsgiveravgift	313 395
Pensjonskostnader	546 039
Andre ytelser	88 616
Totalt	13 805 662

Gjennomsnittlig antall ansatte 26

Ytelser til ledende personer revisor mv. for konsernet (12 måneder)	2021
Lønn og annen godtgjørelse til daglig ledere	4 161 563
Styreonorar	525 000
Godtgjørelse til revisor for revisjon	220 828
Godtgjørelse til revisor for andre tjenester	217 241
SUM	5 124 632

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse for lån for medlemmer av styret, aksjonærer eller deres nærmeste i selskapet eller konsernet.

Note 5 - Bundene midler - konsern

Bundne midler til dekning av skyldig skattetrekk beløper seg for konsernet til kr. 5 843 731. Skattetrekket er betalt i 2022.

Note 6 - Varige driftsmidler

Konsern	Tomt	Fritidseiendom ink tomt	Bygninger	Skip	Båter	Forflåte ink elektrifisering	Driftsløsøre, inventar o.l.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	127 919	3 348 047	7 330 705	89 447 362	23 969 616	27 533 232	16 723 830	168 480 711
Årets tilgang	0	0	180 142	0	240 400	0	3 357 814	3 778 356
Merverdi fusjon/oppkjøp		2 700 000						2 700 000
Årets avgang	0	0	0	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	127 919	3 348 047	7 510 847	89 447 362	24 210 016	27 533 232	20 081 644	172 259 067
Akkumulert kost 31.12	0	2 700 000	0	0	0	0	0	2 700 000
Samlede av- og nedskrivninger	0	-352 456	-1 524 092	-65 767 877	-15 459 926	-16 379 140	-6 025 649	-105 509 140
Samlede av- og nedskr Merverdier	0	-45 000	0	0	0	0	0	-45 000
Balansført 31.12.	127 919	5 650 591	5 986 755	23 679 485	8 750 090	11 154 092	14 055 995	69 404 927
Årets avskrivninger	0	148 159	259 066	3 308 492	2 144 009	2 780 035	2 655 206	11 294 967
Avskrivning i eierperioden i 2021	0	87 983	107 944	1 378 538	893 337	1 158 348	1 106 336	4 732 486
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	
Økonomisk levetid		25 år	50 år	25 år	10 - 20 år	5-10 år	5-10 år	
Endring i avskrivningsplan		Nei	Nei	Nei	Nei	Nei	Nei	

Merverdi fritidseiendom avskrives lineært iht plan. Oppjustering for latent skatt på oppkjøpstidspunktet er innarbeidet i regnskapet for merverdien.



KSE ERVIK I AS

Org. nr. 914 595 827

Note 7 - Fordringer

Av andre fordringer utgjør fordringer med forfall mer enn ett år etter regnskapsårets slutt kr. 0.

Note 8 - Langsiktig gjeld, garantier, pantstillelser m.v.

Morselskap

Gjeld som er sikret med pant o.l	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	600 000 000	-

All gjeld forfaller innen 5 år fra balansedagen.

Bokført verdi av pantsatte eiendeler ;

Aksjer i Erviks Laks og Ørret AS	1 013 579 659
Aksjer i Kolbjørn Erviks & Sønner AS	300 542 810
= Sum	1 314 122 469

I tillegg har datterselskapet Erviks Laks og Ørret AS stilt sikkerhet i varelager, kundefordringer, driftsløsøre og matfiskelisenser.

Konsern

Bokført gjeld sikret ved pant o.l.:

	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	700 000 000

Bokført verdi av pantsatte eiendeler ;

Varelager	94 443 366
Kundefordringer	3 903 552
Driftsløsøre / Fiskeredskaper	13 890 789
Fiskefartøy	23 679 485
Matfiskelisenser	127 639 005
= Sum	263 556 197

All gjeld forfaller innen 5 år fra balansedagen.

Note 9 - Mellomværende med nærstående

Konsernet

I konsernregnskapet er alle mellomværende med selskaper i konsernet eliminert.

	2021
Langsiktig fordring Vikan Settefisk AS (tilknyttet selskap)	15 000 000
Lånet tilbakebetales med 2 Mtnok pr år når selskapets egenkapital har passert 34% ved årsskifte. Lånet er belastet med renter fra 2021. Lånet er subordinert, og som sikkerhet har låntaker stilt 2.prioritets pant i eiendom på Frøya.	

Morselskapet

Nærstående foretak	2020	2021
Kortsiktig fordring Froan Utvikling AS	0	157 579
Krav på konsebidrag Erviks Laks og Ørret AS	0	4 296 316
Kortsiktig fordring Kolbjørn Ervik & Sønner AS	0	1 410 036
Kortsiktig gjeld til Erviks Laks og Ørret AS	0	-19 975 797
Avsatt utbytte til eierselskapene	-6 000 000	0

Det er ikke avtalt sikkerhet for mellomværende med nærstående.

Konsemellomværende renteberegnes. Kr 419 084 i rentekostnad til Erviks Laks og Ørret AS, og i renteinntekt kr 45 245 fra Kolbjørn Ervik & Sønner AS og kr 0,- fra Froan Utvikling AS.

Mellomværende med eierselskapene er ikke renteberegnet i 2021.



KSE ERVIK I AS

Org. nr. 914 595 827

Note 12 - Egenkapital

Morselskapet	Aksjekap.	Overkurs	Annen egenkap.	Totalt
Egenkapital 31.12.2020	87 000	0	30 169 374	30 256 374
Prinsippendring			0	0
Egenkapital 01.01.2021	87 000	0	30 169 374	30 256 374
Emisjon Gåsø Næringsutvikling AS	43 532,64	239 956 467	0	240 000 000
Fusjon Ervik Fisk og Invest AS		100 000	448 785 422	448 885 422
Årets resultat	0	0	10 106 608	10 106 608
Avgitt konsernbidrag etter skatt	0	0	0	0
Utdelt tilleggsubytte 2021	0	0	-11 233 680	-11 233 680
Avsatt utbytte	0	0	0	0
Egenkapital 31.12.2021	130 532,64	240 056 467	477 827 724	718 014 724

Fusjon med Ervik Fisk og Invest AS er ført iht reglene for konsernkontinuitet. Merverdien er allokert til aksjer i datterselskaper.

Konsern	Aksjekap.	Overkurs	Annen egenkap.	Totalt
Konsernetablering August 2021	87 000	100 000	483 050 618	483 237 618
Emisjon Gåsø Næringsutvikling AS	43 532,64	239 956 467	0	240 000 000
Årets resultat	0	0	23 325 431	23 325 431
Utdelt tilleggsubytte 2021	0	0	-11 233 680	-11 233 680
Avsatt utbytte	0	0	0	0
Egenkapital 31.12.2021	130 532,64	240 056 467,36	495 142 369,27	735 329 369

Note 13 - Obligatorisk tjenestepensjon

Morselskapet

Selskapet har ingen ansatte og faller utenom tjenestepensjonsordningen.

Konsern

Datterselskapene er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og selskapene har pensjonsordning som oppfyller minimumskravene etter loven.

Note 14 - Markedsbaserte aksjer

Selskapets markedsbaserte finansielle instrumenter er på balansedagen bokført til markedsverdi.

	Kostpris	Balansført verdi	Urealisert endring i året
Andeler i verdipapirfond	-	-	-3 872 561
SalMar AS - 4 000 aksjer	156 170	2 436 000	448 000
	156 170	2 436 000	3 424 561

nedgang ses i sammenheng med gevinst nedenfor.

Utbytte fra Salmar AS er i selskapsregnskapet inntektsført i 2021 med kr 80 000,-.

KSE Ervik I AS har i 2021 solgt andeler i verdipapirfond, med gevinst kr 4 691 232.

I konsernet er det i 2021 realisert markedsbaserte finansielle instrumenter, som har gitt en bokført gevinst på kr 4 878 554.

I tillegg er det en kostnad i m urealisert verdinedgang på kr 3 424 561.

Konsernet har i 2021 totalt mottatt kr 80 000 i utbytte fra markedsbaserte finansielle instrumenter.

Beholdning markedsbaserte finansielle instrumenter ved årsskifte er i konsernet som for morselskapet, kr 2 436 000.

Note 15 - Salgsinntekter - konsern

	2021	2020
Fordeling av konsernets salgsinntekter:		
Salg fisk Kolbjørn Ervik & Sønner AS	74 514 931	59 397 823
Salg fisk Erviks Laks og Ørret AS	167 212 258	190 942 518
Totalt - 12 måneder	241 727 189	250 340 341

For øvrig består konsernets øvrige driftsinntekter i hovedsak av eksternt utleie av konsernets anleggsmidler.



KSE Ervik I AS - KONSERN

Org. nr. 914 595 827

Morselskap

2021

KONTANTSTRØMOPPSTILLING

Konsern

2021

Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter

9 255 352	Resultat før skattekostnad	25 608 277
-21 790	Periodens betalte skatter	-12 719 027
0	Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler	0
0	Ordinære avskrivninger	-10 756 357
0	Nedskrivning anleggsmidler	0
0	Endring i varelager	-27 099 905
0	Endring i kundefordringer	708 736
33 844	Endring i leverandørgjeld	-2 506 886
6 902 906	Netto rentekostnad	6 523 335
-17 286 847	Poster klassifisert som investeringsaktiviteter	-15 452 745
637 479	Endring i andre tidsavgrensninger	56 004 857
-479 056	Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	20 310 286

Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter

0	Innbetalinger ved salg av driftsmidler	0
0	Utbetalinger ved kjøp av driftsmidler/konjesjoner	-3 778 356
0	Innbetaling ved utlån til tilknyttet selskap	1 000 000
35 968 441	Innbet. ved salg av aksjer og andeler i andre foretak	76 318 594
-951 076 000	Utbet. ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak	-951 076 000
127 719 958	Innbetaling utbytte / konsernbidrag	11 719 958
900 000	Innbetaling konsernbidrag	0
-786 487 601	Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-865 815 804

Kontantstrøm fra finansaktiviteter

600 000 000	Innbetalinger opptak av ny langsiktig gjeld	700 000 000
0	Innbetalinger opptak av ny kortsiktig gjeld	0
0	Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	0
0	Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld	0
8 586 780	Endring betaling netto konserngjeld	0
0	Netto renteinntekt	0
-6 902 906	Netto rentekostnad	-6 523 335
240 000 000	Innbetalinger av egenkapital	240 000 000
0	Utbetaling utlån eiere	0
0	Tilbakebetalinger av utlån eiere	0
-17 233 680	Utbetalinger av utbytte	-17 233 680
-24 660 042	Utbetaling av utbytte tidligere eiere innfusjonert selskap	-24 660 042
-430 718	Utbetalinger av konsernbidrag	0
799 359 434	Netto kontantstrøm fra finansaktiviteter	891 582 943
12 392 777	Netto endring av kontanter og kontantekvivalenter	46 077 424
1 934 421	Beh. av kontanter og kontantekvivalenter 01.01.	91 513 588
14 327 198	Beh. av kontanter og kontantekvivalenter 31.12.	137 591 012

Penneo Dokumentnrøkkel: XHZDK-7LEST-7QIKK-TDEYB-GWEO-4-OF0ZL



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."

Synnøve Grinnen Ervik

Daglig leder

På vegne av: KSE Ervik I AS

Serienummer: 9578-5994-4-484767

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-05-05 07:36:55 UTC

bankID

Synnøve Grinnen Ervik

Styreleder

På vegne av: KSE Ervik I AS

Serienummer: 9578-5994-4-484767

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-05-05 07:36:55 UTC

bankID

Stine Ervik

Styremedlem

På vegne av: KSE Ervik I AS

Serienummer: 9578-5998-4-911562

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-05-05 08:09:22 UTC

bankID

Kjartan Ervik

Styremedlem

På vegne av: KSE Ervik I AS

Serienummer: 9578-5994-4-477225

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-05-05 11:29:12 UTC

bankID

Eirin Ervik Pedersen

Styremedlem

På vegne av: KSE Ervik I AS

Serienummer: 9578-5998-4-1398580

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-05-05 11:53:43 UTC

bankID

Helge Gåsø

Styremedlem

På vegne av: KSE Ervik I AS

Serienummer: 9578-5998-4-1454521

IP: 88.90.xxx.xxx

2022-05-05 20:17:09 UTC

bankID

Penneo Dokumentnøkkel: XHZDK-7LEST-7QIKK-TQEYB-GWEQ4-OF0ZL

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>