



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 965 596  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: EGI INVEST AS  
Forretningsadresse: c/o Gihbsson  
Ankerveien 55C  
0785 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ellen Gihbsson  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2022

### 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, 28.06.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	345 777	340 963
<b>Sum kostnader</b>		<b>345 777</b>	<b>340 963</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-345 777</b>	<b>-340 963</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Finansinntekter	3	314 348	118 430
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	3	2 685 023	1 501 152
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 999 371</b>	<b>1 619 582</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 999 371</b>	<b>1 619 582</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 653 594</b>	<b>1 278 619</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 653 594</b>	<b>1 278 619</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 653 594</b>	<b>1 278 619</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 653 594</b>	<b>1 278 619</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>2 653 594</b>	<b>1 278 619</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	5	2 653 594	1 278 619
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 653 594</b>	<b>1 278 619</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	3	194 025	201 739
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>194 025</b>	<b>201 739</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>	1	<b>194 025</b>	<b>201 739</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	3	25 711 433	23 001 389
<b>Sum investeringer</b>		<b>25 711 433</b>	<b>23 001 389</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		275 531	343 017
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>275 531</b>	<b>343 017</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>	1	<b>25 986 964</b>	<b>23 344 406</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>26 180 989</b>	<b>23 546 145</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Overkurs	5	41 529	41 529
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>141 529</b>	<b>141 529</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	25 039 459	23 385 866



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>25 039 459</b>	<b>23 385 866</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>25 180 989</b>	<b>23 527 395</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	1, 6		
Utbytte	5		
Annen kortsiktig gjeld		1 000 000	18 750
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>18 750</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>18 750</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>26 180 989</b>	<b>23 546 145</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 438934

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 988 965 596  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: EGI INVEST AS  
Forretningsadresse: c/o Gihbsson  
Ankerveien 55C  
0785 OSLO

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

**Konsern**

Morselskap i konsern: Nei

**Regnskapsregler**

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

**Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ**

Bekreftet av representant for selskapet: Ellen Gihbsson  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2022

**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, 16.06.2022



Organisasjonsnr: 988 965 596  
EGI INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	345 777	340 963
<b>Sum kostnader</b>		<b>345 777</b>	<b>340 963</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-345 777</b>	<b>-340 963</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Finansinntekter	3	314 348	118 430
Verdiøkning			
markedsbaserte omløpsmidler	3	2 685 023	1 501 152
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 999 371</b>	<b>1 619 582</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 999 371</b>	<b>1 619 582</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 653 594</b>	<b>1 278 619</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 653 594</b>	<b>1 278 619</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 653 594</b>	<b>1 278 619</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 653 594</b>	<b>1 278 619</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>2 653 594</b>	<b>1 278 619</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	5	2 653 594	1 278 619
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 653 594</b>	<b>1 278 619</b>



Organisasjonsnr: 988 965 596  
EGI INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	3	194 025	201 739
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>194 025</b>	<b>201 739</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>1</b>	<b>194 025</b>	<b>201 739</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	3	25 711 433	23 001 389
<b>Sum investeringer</b>		<b>25 711 433</b>	<b>23 001 389</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		275 531	343 017
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>275 531</b>	<b>343 017</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>1</b>	<b>25 986 964</b>	<b>23 344 406</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>26 180 989</b>	<b>23 546 145</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Overkurs	5	41 529	41 529
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>141 529</b>	<b>141 529</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	25 039 459	23 385 866
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>25 039 459</b>	<b>23 385 866</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>25 180 989</b>	<b>23 527 395</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			



Betalbar skatt	1, 6		
Utbytte	5		
Annen kortsiktig gjeld		1 000 000	18 750
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>18 750</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>18 750</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>26 180 989</b>	<b>23 546 145</b>



Organisasjonsnr: 988 965 596  
EGI INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



## Noter til årsregnskapet for 2021

EGI Invest AS

### Note 1 Regnskapsprinsipper

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

#### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

#### Andre anleggsaksjer og andeler

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper hvor ikke har betydelig innflytelse balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

#### Aksjer i andre selskaper (omløpsaksjer)

Aksjer som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Prinsippet erstatter laveste verdis prinsipp som tidligere ble benyttet. Andre omløpsaksjer vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Tidligere ble anskaffelseskost tilordnet etter FIFO-metoden og ikke etter gjennomsnittlig anskaffelseskost.

#### 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 nettoført.



## Noter til årsregnskapet for 2021

EGI Invest AS

### Note 2 Lønnskostnader, ytelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ingen ansatte og derav ingen krav til tjenstepensjonsordning.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret i perioden.

#### Revisor

Det er kostnadsført kr 18 200 (eks mva) i honorar for revisjon og kr 20 000 (eks mva) for annen bistand.

### Note 3 Investeringer i aksjer og andeler

<i>Selskap</i>	<i>Antall/Andel</i>	<i>Aksjeklasse</i>	<i>Pålydende</i>	<i>Bokført verdi</i>	<i>Utbytte</i>
Squous ANS	3,857 %			194 025	
<b>Sum anleggsaksjer</b>				<b>194 025</b>	
Multistrategy Hedge A	9397	Andeler		1 854 847	
Viking Global Investors	29 243	Andeler		670 834	
BlueBay Investment Gr. Bond	861	Andeler		1 577 751	
Nordic Bonds A NOK	34 374	Andeler		4 666 598	
Global High Yield A NOK	4 369	Andeler		680 589	
Norwegians Bonds Short Dura.	1 597	Andeler		204 441	
Real Estate Core +	14 979	Andeler		1 684 848	45 978
Global Equities B NOK	7 425	Andeler		1 542 156	
Øvrige plasseringer		Andeler		12 829 369	
<b>Sum</b>				<b>25 711 433</b>	<b>45 978</b>

### Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere, mv.

Selskapet aksjekapital er på kr 100 000, fordelt på 1 000 aksjer à kr 100.

Aksjene eies 100 % av Ellen Gihbsson (daglig leder/styrets leder).



## Noter til årsregnskapet for 2021

EGI Invest AS

### Note 5 Egenkapital

	<i>Aksjekapital</i>	<i>Overkurs- fond</i>	<i>Fond for vurd.forskjeller</i>	<i>Annen egenkapital</i>	<i>Sum egenkapital</i>
Pr. 01.01.2021	100 000	41 529	0	23 385 866	23 527 395
Årets resultat				2 653 594	2 653 594
Avsatt utbytte				0	
Pr 31.12.2021	100 000	41 529	0	25 039 459	25 180 989

### Note 6 Skatt

#### Årets skattekostnad fremkommer på følgende måte:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Resultat før skatt	2 653 594	1 278 619
Permanente forskjeller	-2 973 139	-1 599 387
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Grunnlag for årets skattekostnad	-317 524	-318 748
Betalbar skatt i balansen	0	0
Betalbar skatt	0	0

#### Skattekostnaden består av:

Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt/skattefordel	0	0
Sum	0	0

Selskapets fremførebare underskudd på kr 1 013 110 gir en utsatt skattefordel på kr 222 884. Den utsatte skattefordelen er ikke tatt inn i regnskapet jf. GRS for små selskap.



MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Til generalforsamlingen i EGI Invest AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert EGI Invest AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 653 594. 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.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med 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.

POSTADRESSE  
Boks 1005 Hoff  
0218 Oslo

BESØKSADRESSE  
Engebrets vei 3  
0275 Oslo

TELEFON  
+47 414 00 944

E-POST  
einar@amicarevisjon.no

BANKGIRO  
1503 54 68797

ORG. NR.  
914 601 398 MVA



MEMBER AV DEN NORSKE REVISORFORENING

EGI Invest AS - Revisors beretning 2021 – side 2

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 8. juni 2022  
Amica Revisjon AS

Einar Finnanger  
Statsautorisert revisor

POSTADRESSE	BESØKSADRESSE	TELEFON	E-POST	BANKGIRO	ORG. NR.
Boks 1005 Hoff 0218 Oslo	Engbreets vei 3 0275 Oslo	+47 414 00 944	einar@amicarevisjon.no	1503 54 68797	914 601 398 MVA