



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 406 374
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SF-INVEST AS
Forretningsadresse: Kjøkkelvikveien 75
5178 LODDEFJORD

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: Silje Faugstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

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, 08.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	35 404	54 923
Sum kostnader		35 404	54 923
Driftsresultat		-35 404	-54 923
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		3 000 000	1 800 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		25 932	115 023
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		379 815	
Sum finansinntekter		3 405 746	1 915 023
Annen rentekostnad		1 261	88
Sum finanskostnader		1 261	88
Netto finans		3 404 485	1 914 935
Ordinært resultat før skattekostnad		3 369 082	1 860 012
Skattekostnad på ordinært resultat	3	17 372	15 987
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 351 710	1 844 025
Årsresultat	6, 7	3 351 710	1 844 025
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 351 710	1 844 025
Totalresultat		3 351 710	1 844 025
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			2 000 000
Konsernbidrag			-155 975
Avsatt til annen egenkapital		3 351 710	
Sum overføringer og disponeringer		3 351 710	1 844 025



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Investeringer i tilknyttet selskap	4	68 867 024	68 867 024
Sum finansielle anleggsmidler		68 867 024	68 867 024
Sum anleggsmidler		68 867 024	68 867 024
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		3 000 000	3 889 756
Sum fordringer		3 000 000	3 889 756
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		2 379 815	
Sum investeringer		2 379 815	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 562 431	45 871
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 562 431	45 871
Sum omløpsmidler		6 942 246	3 935 627
SUM EIENDELER		75 809 270	72 802 651

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000)	5, 6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6	18 450 332	18 450 332
Overkurs	6	4 515	4 515
Sum innskutt egenkapital		18 484 847	18 484 847
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	6		
Annen egenkapital	6	55 610 486	52 258 776
Sum opptjent egenkapital		55 610 486	52 258 776
Sum egenkapital		74 095 332	70 743 623
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	16 147	
Sum avsetninger for forpliktelser		16 147	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		16 147	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	1 225	15 987
Kortsiktig konserngjeld		1 691 081	37 556
Utbytte			2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		5 485	5 485
Sum kortsiktig gjeld		1 697 791	2 059 028
Sum gjeld		1 713 938	2 059 028
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		75 809 270	72 802 651



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 518435

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 406 374
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SF-INVEST AS
Forretningsadresse: Kjøkkelvikeveien 75
5178 LODDEFJORD

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: Silje Faugstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

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, 27.06.2022



Organisasjonsnr: 998 406 374
SF-INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	35 404	54 923
Sum kostnader		35 404	54 923
Driftsresultat		-35 404	-54 923
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		3 000 000	1 800 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		25 932	115 023
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		379 815	
Sum finansinntekter		3 405 746	1 915 023
Annen rentekostnad		1 261	88
Sum finanskostnader		1 261	88
Netto finans		3 404 485	1 914 935
Ordinært resultat før skattekostnad		3 369 082	1 860 012
Skattekostnad på ordinært resultat	3	17 372	15 987
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 351 710	1 844 025
Årsresultat	6, 7	3 351 710	1 844 025
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 351 710	1 844 025
Totalresultat		3 351 710	1 844 025
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			2 000 000
Konsernbidrag			-155 975
Avsatt til annen egenkapital		3 351 710	
Sum overføringer og disponeringer		3 351 710	1 844 025



Organisasjonsnr: 998 406 374
SF-INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Investeringer i tilknyttet selskap	4	68 867 024	68 867 024
Sum finansielle anleggsmidler		68 867 024	68 867 024
Sum anleggsmidler		68 867 024	68 867 024
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		3 000 000	3 889 756
Sum fordringer		3 000 000	3 889 756
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		2 379 815	
Sum investeringer		2 379 815	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 562 431	45 871
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 562 431	45 871
Sum omløpsmidler		6 942 246	3 935 627
SUM EIENDELER		75 809 270	72 802 651
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000)	5, 6	30 000	30 000



Beholdning av egne aksjer	6	18 450 332	18 450 332
Overkurs	6	4 515	4 515
Sum innskutt egenkapital		18 484 847	18 484 847
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	6		
Annen egenkapital	6	55 610 486	52 258 776
Sum opptjent egenkapital		55 610 486	52 258 776
Sum egenkapital		74 095 332	70 743 623
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	16 147	
Sum avsetninger for forpliktelse		16 147	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		16 147	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	1 225	15 987
Kortsiktig konserngjeld		1 691 081	37 556
Utbytte			2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		5 485	5 485
Sum kortsiktig gjeld		1 697 791	2 059 028
Sum gjeld		1 713 938	2 059 028
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		75 809 270	72 802 651



Organisasjonsnr: 998 406 374
SF-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



Deloitte.

Deloitte AS
Lars Hilles gate 30
Postboks 6013 Postterminalen
NO-5892 Bergen
Norway

Tel: +47 55 21 81 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i SF-Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert SF-Invest AS' årsregnskap som 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 resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgjøre 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: C4JZ4-FN7Q3-785JJ-OKAIO-5Z7OF-PIW0Q



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
SF-Invest AS

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 internkontroll.

- 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, 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 modifiserer vår konklusjon. 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 presentasjonen, 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.

Bergen, 19. mai 2022
Deloitte AS

Bjarne Ryland
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: C4JZ4-FN7Q3-785JJ-OKAIO-5Z7OF-PIW0Q



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."

Bjarne Ryland

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-2318195

IP: 193.32.xxx.xxx

2022-05-19 17:38:16 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: CA1Z4-FN7Q3-785JJ-OKAIO-5Z7OF-PIW0Q

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>



REFERAT FRA ORDINÆR GENERALFORSAMLING

Den 19.mai 2022 ble det avholdt ordinær generalforsamling i **SF-Invest AS** på selskapets forretningskontor i Kjøkkelvikveien 75.

Til stede:

Silje Faugstad som representerte 100% av aksjene og stemmene. Dessuten møtte Alexander Feyling.

I samsvar med innkalling ble følgende saker behandlet:

1. Åpning av generalforsamlingen.

Styrets leder åpnet generalforsamlingen og ønsket velkommen. Hun opplyste om at hele aksjekapitalen var representert. Innkalling og dagsorden ble enstemmig godkjent.

2. Valg av møteleder mv.

Silje Faugstad ble valgt til møteleder og referent. Til å undertegne protokollen sammen med henne ble Alexander Feyling valgt.

3. Godkjenning av årsregnskapet for 2021, herunder anvendelse av årets resultat.

Møteleder gjennomgikk selskapets resultatregnskap og balanse. Revisors beretning ble referert. Generalforsamlingen vedtok enstemmig å godkjenne styrets forslag til årsregnskap som selskapets årsoppgjør for 2021. Herunder ble styrets forslag om disponering av årets resultat godkjent.

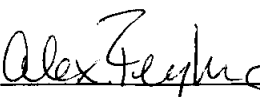
4. Fastsettelse av honorar til styret og godkjenning av revisors honorar.

Honorar til styret ble fastsatt til kr 0,- for styreleder og styremedlem.

Revisors honorar ble godkjent i henhold til regning.

Kjøkkelvik, 19.mai 2022


Silje Faugstad


Alexander Feyling



STYREMØTE i SF-Invest AS

ble avholdt den 13.mai 2022 på selskapets kontor i Kjøkkelvikveien 75.

Tilstede var:

- Silje Faugstad (styrets leder)
- Arild Faugstad (styremedlem)

Samtlige styremedlemmer var til stede. Styret var dermed vedtaksført.

Til behandling forelå:

1. Forslag til årsregnskap for 2021, herunder utdeling av utbytte

Forslag til selskapets årsregnskap ble fremlagt. Forslagene til årsregnskap ble vedtatt. Det ble videre vedtatt å anvende årets resultat i overensstemmelse med forslaget.

2. Innkalling til ordinær generalforsamling

Styret besluttet å fremlegge årsregnskapet for generalforsamlingen.

3. Gjennomgåelse av selskapets virksomhet, stilling og drift

Styret gjennomgikk selskapets virksomhet, stilling og resultatutvikling. Det ble konkludert med at selskapets drift, interne kontroll og resultatutvikling var tilfredsstillende.

Videre mener styret at selskapets egenkapital er forsvarlig ut fra risikoen og omfanget av virksomheten.

4. Eventuelt

Det forelå ikke saker til behandling under dette punktet.

Kjøkkelvik, den 13.mai 2022

Silje Faugstad
Styrets leder

Arild Faugstad
Styremedlem



Årsregnskap 2021 SF-Invest AS

Org.nr.: 998 406 374



SF-Invest AS
Resultatregnskap

NOTER	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2021	2020
	Driftsinntekter	<u>0</u>	<u>0</u>
2	Annen driftskostnad	35 404	54 923
	Driftskostnader	<u>35 404</u>	<u>54 923</u>
	Driftsresultat	<u>-35 404</u>	<u>-54 923</u>
	FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Inntekt på investering i tilknyttet selskap	3 000 000	1 800 000
	Renteinntekt fra foretak i samme konsern	25 932	115 023
	Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	379 815	0
	Annen rentekostnad	1 261	88
	Resultat av finansposter	<u>3 404 485</u>	<u>1 914 935</u>
	Ordinært resultat før skattekostnad	<u>3 369 082</u>	<u>1 860 012</u>
3	Skattekostnad på ordinært resultat	<u>17 372</u>	<u>15 987</u>
6, 7	Årsresultat	<u>3 351 710</u>	<u>1 844 025</u>
	OVERFØRINGER		
	Avsatt til utbytte	0	2 000 000
	Overført fra annen egenkapital	0	155 975
	Avsatt til annen egenkapital	3 351 710	0
	Sum overføringer	<u>3 351 710</u>	<u>1 844 025</u>



SF-Invest AS

Balanse pr. 31. desember


NOTER	EIENDELER	2021	2020
	Anleggsmidler		
	Finansielle anleggsmidler		
4	Investeringer i tilknyttet selskap	68 867 024	68 867 024
	Sum finansielle anleggsmidler	<u>68 867 024</u>	<u>68 867 024</u>
	Sum anleggsmidler	<u>68 867 024</u>	<u>68 867 024</u>
	Omløpsmidler		
	Fordringer		
	Andre kortsiktige fordringer	3 000 000	3 889 756
	Sum fordringer	<u>3 000 000</u>	<u>3 889 756</u>
	Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2 379 815	0
	Sum investeringer	<u>2 379 815</u>	<u>0</u>
	Bankinnskudd, kontanter o.l.	<u>1 562 431</u>	<u>45 871</u>
	Sum omløpsmidler	<u>6 942 246</u>	<u>3 935 627</u>
	SUM EIENDELER	<u>75 809 270</u>	<u>72 802 651</u>



SF-Invest AS
Balanse pr. 31. desember

NOTER	EGENKAPITAL OG GJELD	2021	2020
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
5, 6	Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000)	30 000	30 000
6	Annen innskutt egenkapital	18 450 332	18 450 332
6	Overkurs	4 515	4 515
	Sum innskutt egenkapital	<u>18 484 847</u>	<u>18 484 847</u>
	Opptjent egenkapital		
6	Annen egenkapital	55 610 486	52 258 776
	Sum opptjent egenkapital	<u>55 610 486</u>	<u>52 258 776</u>
	Sum egenkapital	<u>74 095 332</u>	<u>70 743 623</u>
	Gjeld		
	Avsetning for forpliktelser		
3	Utsatt skatt	16 147	0
	Sum avsetning for forpliktelser	<u>16 147</u>	<u>0</u>
	Kortsiktig gjeld		
3	Betalbar skatt	1 225	15 987
	Utbytte	0	2 000 000
	Gjeld til aksjonær	1 691 081	37 556
	Annen kortsiktig gjeld	5 485	5 485
	Sum kortsiktig gjeld	<u>1 697 791</u>	<u>2 059 028</u>
	Sum gjeld	<u>1 713 938</u>	<u>2 059 028</u>
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	<u>75 809 270</u>	<u>72 802 651</u>

Bergen, 13. mai 2022



Silje Faugstad
styrets leder



Arild Faugstad
styremedlem



SF-Invest AS

Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper

Finansielle instrumenter

Finansielle instrumenter, herunder aksjer og obligasjoner, som er klassifisert som omløpsmidler, inngår i handelsportefølje med henblikk på videresalg, omsettes på børs, autorisert markedsplass eller tilsvarende regulert marked i utlandet, og har god eierspredning og likviditet er vurdert til virkelig verdi på balansedagen.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.



SF-Invest AS
Noter til regnskapet 2021

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

Selskapet har i 2021 ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til selskapets styre.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Honorar til revisor inkl. mva utgjør:	2021	2020
Lovpålagt revisjon	12 875	25 750
Skatterådgivning	21 875	7 500
Sum	34 750	33 250



SF-Invest AS
Noter til regnskapet 2021

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 225	15 987
Endring i utsatt skatt	16 147	0
Skattekostnad ordinært resultat	17 372	15 987
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 369 082	1 860 012
Permanente forskjeller	-3 363 516	-1 745 907
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-41 439
Skattepliktig inntekt	5 566	72 666
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 225	15 987
Sum betalbar skatt i balansen	1 225	15 987

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Aksjer og andre verdipapirer	-16 603	0	16 603
Inntektsført avsatt utbytte	90 000	0	-90 000
Grunnlag for utsatt skatt	73 397	0	-73 397
Utsatt skatt (22 %)	16 147	0	-16 147

Note 4 Aksjer i tilknyttede selskaper

Firma	Forretnings- kontor	Eierandel	Balanseført verdi
Safarigruppen AS	Olsvik	40 %	68 867 024
Firma		Egenkapital ifølge siste årsregnskap	Årsresultat ifølge siste årsregnskap
Safarigruppen AS		180 786 485	13 776 108



SF-Invest AS Noter til regnskapet 2021

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i SF-Invest AS pr. 31.12.2021 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000
Sum	30		30 000

Eierstruktur

Navn		Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Silje Faugstad	Styrets leder	30	100 %	100 %
Totalt antall aksjer		30	100 %	100 %

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 31.12.2020	30 000	4 515	18 450 332	52 258 776	70 743 623
<i>Årets endring i egenkapital</i>					
Årets resultat				3 351 710	3 351 710
Egenkapital pr. 31.12.2021	30 000	4 515	18 450 332	55 610 486	74 095 332

Note 7 Hendelser etter balansedagen

Det har etter balansedagen ikke inntruffet hendelser av vesentlig betydning for det avlagte regnskapet.



Deloitte.

Deloitte AS
Lars Hilles gate 30
Postboks 6013 Postterminalen
NO-5892 Bergen
Norway

Tel: +47 55 21 81 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i SF-Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert SF-Invest AS' årsregnskap som 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 resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgjøre 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret. Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: C4JZ4-FN7Q3-78SJJ-OKAKD-S27OF-FW00



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
SF-Invest AS

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 internkontroll.

- 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, 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 modifiserer vår konklusjon. 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 presentasjonen, 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.

Bergen, 19. mai 2022
Deloitte AS

Bjarne Ryland
statsautorisert revisor

Perimeo Dokumentnrøkke1: C4JZ4-FN7Q3-78SJJ-OKKND-S27OF-F1W00



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."

Bjarne Ryland

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-2318195

IP: 193.32.xxx.xxx

2022-05-19 17:38:16 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: C4JZ4-FN7Q3-78SJ-OK4IO-S27OF-F1W0Q

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>



Uttalelse fra ledelsen (Kundens brevpapir)

Bergen, 13. mai 2022

Deloitte AS
Att.: Bjarne Ryland
Postboks 6013 Postterminalen

5892 BERGEN

Dette brevet sendes i forbindelse med Deres revisjon av regnskapet for **SF-Invest AS** for året som ble avsluttet den 31. desember 2021, med det formål å kunne konkludere om hvorvidt regnskapet i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning, og etter å ha foretatt de forespørslene vi har ansett som nødvendige for å innhente de nødvendige opplysninger at:

Regnskap

- Vi har oppfylt vårt ansvar som fastsatt i vilkårene for revisjonsoppdraget datert 8.9.2021 vedrørende utarbeidelsen av regnskapet i samsvar med lov og forskrifter, og bekrefter at regnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge
- Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige, og at all relevant informasjon tilgjengelig på dags dato knyttet til virkelig verdi vurdering og vesentlig estimater er tatt hensyn til.
- Det er tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse i overensstemmelse med kravene i regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge
- Hendelser og transaksjoner som ledelsen er blitt oppmerksom på og som har funnet sted frem til dags dato og som etter regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge medfører korrigering eller omtale, er korrigert eller omtalt.
- Regnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon eller mangler. Virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for regnskapet sett som helhet.
- Vi har påsett at selskapets regnskap og formuesforvaltning av betydning for regnskapet er gjenstand for betryggende kontroll, herunder slik intern kontroll som vi finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.
- Vi erkjenner vårt ansvar for og bekrefter at vi har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av enhetens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og forskrifter.
- Alle kjente faktiske eller mulige rettsvister og krav som kan ha slik betydning at de må tas hensyn til ved utarbeidelsen av regnskapet, er gjort kjent for revisor og er redegjort for og gitt tilleggsopplysninger om i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.
- At ledelsen erkjenner sitt ansvar for utforming, iverksettelse og vedlikeholdet av intern kontroll for å forhindre og avdekke misligheter.
- At alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i regnskapet.
- At selskapets næringsoppgave og dersom relevant, kontrolloppstilling over registrerte og innberettede beløp er utarbeidet og rapportert i samsvar med lov og forskrift, herunder krav til rettidig innsendelse av rapporteringen.

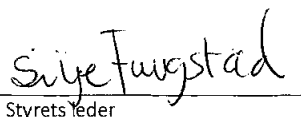


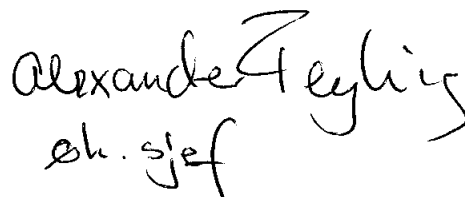
Vi bekrefter at informasjonen som er gitt er fullstendig, at opplysningene er gitt etter beste kunnskap og skjønn, og at opplysningene som er gitt er korrekte.

- At vi har gitt opplysninger om hendelser etter balansedagen, som følge av Covid-19 i regnskapet, i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.
- At regnskapet og eventuell «øvrige informasjon» gitt revisor før datoen på revisjonsberetningen er i overensstemmelse med hverandre, og at øvrige informasjon ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

Informasjon som er gitt

- Vi har gitt revisor:
 - tilgang til all informasjon som vi er kjent med, og som er relevant for utarbeidelsen av regnskapet, som for eksempel regnskapsregistreringer, dokumentasjon og øvrige forhold,
 - ytterligere informasjon som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål, og
 - ubegrenset tilgang til personer i SF-Invest AS som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.
- Vi har gitt revisor informasjon om resultatene av vår vurdering av risikoen for at regnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.
- Vi har gitt revisor all informasjon om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket SF-Invest AS, og som involverer:
 - ledelsen,
 - ansatte som har en betydningsfull rolle i forhold til intern kontroll, eller
 - andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på regnskapet.
- Vi har gitt revisor informasjon om alle eventuelle påstander eller mistanker om misligheter som kan ha påvirket SF-Invest AS' regnskap og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.
- Vi har gitt revisor informasjon om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter, og som kan ha vesentlig virkning på regnskapet.
- Vi har gitt revisor informasjon om identiteten til SF-Invest AS' nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med.
- Vi har gitt revisor informasjon om hendelser etter balansedagen, herunder hvilke effekter Covid-19 har hatt på selskapets virksomhet, de forventede effektene og tiltak som følge av Covid-19.
- Vi har gitt revisor informasjon om alle dokumenter som ledelsen forventer å utstede som kan inneholde «øvrige informasjon», og har gitt revisor alle dokumenter som inneholder «øvrige informasjon» og som foreligger før dato for revisjonsberetningen.
- Med hensyn til «øvrige informasjon» som ikke er gitt til revisor før datoen for revisjonsberetningen, har vi gitt revisor informasjon om vi har til hensikt å utarbeide og utstede slik «øvrige informasjon» og det forventede tidspunktet for denne utstedelsen. Vi bekrefter at dokumenter som inneholder «øvrige informasjon» og som ikke er tilgjengelige for revisor før dato for revisjonsberetningen vil bli gjort tilgjengelig for revisor før utstedelse av informasjonen.
- Vi har gitt revisor informasjon om eventuelle brudd på datasikkerheten (cyber-security) som ledelsen er blitt oppmerksom på, og som har potensiale for å legge til, endre eller slette data eller transaksjoner knyttet til årsregnskapet.


Styrets leder


øh. sjef



SF-Invest AS

Spesifikasjon resultatregnskap

	2021	2020
Annen driftskostnad		
6700 Revisjonshonorar	12 500,00	25 750,00
6702 Revisjon, attestasjon mm	7 875,00	7 500,00
6720 Honorar for økonomisk og juridisk bistand	14 375,00	13 133,26
7770 Bankomkostninger	634,49	13,50
7771 Offentlig gebyr	0,00	8 450,00
7780 Renter og gebyr inkasso	19,17	76,00
	<u>35 403,66</u>	<u>54 922,76</u>
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		
8020 Aksjeutbytte fra tilknyttede selskaper	-3 000 000,00	-1 800 000,00
	<u>-3 000 000,00</u>	<u>-1 800 000,00</u>
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		
8034 Renter fra Safarigruppen AS	-25 931,72	-115 022,68
	<u>-25 931,72</u>	<u>-115 022,68</u>
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		
8080 Verdiøkning av fin. instr. til virk. verdi	-380 118,41	0,00
8090 Inntekt på investeringer	-16 299,14	0,00
8100 Verdired. av fin. instr. til virk. verdi	16 603,00	0,00
	<u>-379 814,55</u>	<u>0,00</u>
Annen rentekostnad		
8050 Renteinntekter	0,00	-5,13
8133 Renter til personer tilknyttet foretak	1 260,89	0,00
8140 Rentekostnad, ikke fradragsberettiget	0,00	93,00
	<u>1 260,89</u>	<u>87,87</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		
8300 Betaibar skatt	1 225,00	15 987,00
8320 Endring utsatt skatt	16 147,00	0,00
	<u>17 372,00</u>	<u>15 987,00</u>
Avsatt til utbytte		
8920 Avsatt til utbytte	0,00	2 000 000,00
	<u>0,00</u>	<u>2 000 000,00</u>
Overført fra annen egenkapital		
8961 Overføringer fra annen egenkapital	0,00	-155 974,95
	<u>0,00</u>	<u>-155 974,95</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	3 351 709,72	0,00
	<u>3 351 709,72</u>	<u>0,00</u>



SF-Invest AS

Spesifikasjon balanse pr. 31. desember

	2021	2020
Investeringer i tilknyttet selskap		
1300 Investeringer i Safarigruppen AS	68 867 024,00	68 867 024,00
	<u>68 867 024,00</u>	<u>68 867 024,00</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1550 Fordring utbytte Safarigruppen AS	3 000 000,00	0,00
1560 Fordringer på Safarigruppen AS	0,00	3 889 756,02
	<u>3 000 000,00</u>	<u>3 889 756,02</u>
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		
1350 Investering i verdipapir-Borea Utbytte-F	1 000 000,00	0,00
1351 Investering i verdipapir-Borea Kreditt S	1 016 299,14	0,00
1352 Verdiendring Borea Utbytte F	380 118,41	0,00
1353 Verdiendring Bora Kreditt Spesialfond	-16 603,00	0,00
	<u>2 379 814,55</u>	<u>0,00</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1920 Bank	1 562 431,46	45 870,54
	<u>1 562 431,46</u>	<u>45 870,54</u>
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000)		
2000 Aksjekapital	-30 000,00	-30 000,00
	<u>-30 000,00</u>	<u>-30 000,00</u>
Annen innskutt egenkapital		
2030 Annen innskutt egenkapital	-18 450 331,72	-18 450 331,72
	<u>-18 450 331,72</u>	<u>-18 450 331,72</u>
Overkurs		
2020 Overkurs	-4 515,00	-4 515,00
	<u>-4 515,00</u>	<u>-4 515,00</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-55 610 485,66	-52 258 775,84
	<u>-55 610 485,66</u>	<u>-52 258 775,84</u>
Utsatt skatt		
2120 Utsatt skatteforpliktelse	-16 147,00	0,00
	<u>-16 147,00</u>	<u>0,00</u>
Betalbar skatt		
2500 Betalbar skatt ikke fastsatt	-1 225,00	-15 987,00
	<u>-1 225,00</u>	<u>-15 987,00</u>
Utbytte		
2800 Avsatt utbytte	0,00	-2 000 000,00
	<u>0,00</u>	<u>-2 000 000,00</u>



SF-Invest AS

Spesifikasjon balanse pr. 31. desember

	2021	2020
Gjeld til aksjonær		
2290 Skyldig til Silje Faugstad	-1 689 819,84	0,00
2910 Gjeld til Silje Faugstad	0,00	-37 556,00
2933 Skyldig rente Silje Faugstad	-1 260,89	0,00
	<u>-1 691 080,73</u>	<u>-37 556,00</u>
 Annen kortsiktig gjeld		
2911 Gjeld til Arild Faugstad	-5 485,00	-5 485,00
	<u>-5 485,00</u>	<u>-5 485,00</u>



Saldobalanse

Klient SF-Invest AS
Fødsels-/org.nr 998 406 374

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2021	Oppgjørsposter 2021	Endelig 2021
1300	Investeringer i Safarigruppen AS	68 867 024,00	0,00	68 867 024,00
1350	Investering i verdipapir-Borea Utbytte-F	2 385 814,00	-1 385 814,00	1 000 000,00
1351	Investering i verdipapir-Borea Kreditt S	0,00	1 016 299,14	1 016 299,14
1352	Verdiendring Borea Utbytte F	0,00	380 118,41	380 118,41
1353	Verdiendring Bora Kreditt Spesialfond	0,00	-16 603,00	-16 603,00
1550	Fordring utbytte Safarigruppen AS	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
1920	Bank	1 562 431,46	0,00	1 562 431,46
2000	Aksjekapital	-30 000,00	0,00	-30 000,00
2020	Overkurs	-4 515,00	0,00	-4 515,00
2030	Annen innskutt egenkapital	-18 450 331,72	0,00	-18 450 331,72
2050	Annen egenkapital	-52 258 775,94	-3 351 709,72	-55 610 485,66
2120	Utsatt skatteforpliktelse	0,00	-16 147,00	-16 147,00
2290	Skyldig til Silje Faugsyad	-1 689 819,84	0,00	-1 689 819,84
2500	Betalbar skatt ikke fastsatt	0,00	-1 225,00	-1 225,00
2911	Gjeld til Arild Faugstad	-5 485,00	0,00	-5 485,00
2933	Skyldig rente Silje Faugstad	-1 260,89	0,00	-1 260,89
6700	Revisjonshonorar	12 500,00	0,00	12 500,00
6702	Revisjon, attestasjon mm	7 875,00	0,00	7 875,00
6720	Honorar for økonomisk og juridisk bistand	14 375,00	0,00	14 375,00
7770	Bankomkostninger	634,49	0,00	634,49
7780	Renter og gebyr inkasso	19,17	0,00	19,17
8020	Aksejoutbytte fra tilknyttede selskaper	0,00	-3 000 000,00	-3 000 000,00
8034	Renter fra Safarigruppen AS	-25 931,72	0,00	-25 931,72
8080	Verdiøk. av fin. instr. til virk. verdi	0,00	-380 118,41	-380 118,41
8090	Inntekt på investeringer	-385 814,00	369 514,86	-16 299,14
8100	Verdired. av fin. instr. til virk. verdi	0,00	16 603,00	16 603,00
8133	Renter til personer tilknyttet foretak	1 260,89	0,00	1 260,89
8300	Betalbar skatt	0,00	1 225,00	1 225,00
8320	Endring utsatt skatt	0,00	16 147,00	16 147,00
8960	Avsatt til annen egenkapital	0,00	3 351 709,72	3 351 709,72
		-0,10	0,00	-0,10
Sammendrag				
1000	- 1950	72 815 269,46	2 994 000,55	75 809 270,01
2000	- 2990	-72 440 188,39	-3 369 081,72	-75 809 270,11
3000	- 3900	0,00	0,00	0,00
4000	- 4500	0,00	0,00	0,00
5000	- 5990	0,00	0,00	0,00
6000	- 6940	34 750,00	0,00	34 750,00
7000	- 7880	653,66	0,00	653,66
8000	- 8990	-410 484,83	375 081,17	-35 403,66
		-0,10	0,00	-0,10



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient SF-invest AS
Fødsels-/org.nr 998 406 374

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer				
T1	Tilbakeført inntekt på investering			
31.12.2021		385 814,00	8090 Inntekt på investeringer	1350 Investering i verdipapir-Borea Utbytte-F
T2	Borea K S ovf egen konto			
31.12.2021		1 000 000,00	1351 Investering i verdipapir-Borea Kredit S	1350 Investering i verdipapir-Borea Utbytte-F
T3	Verdiøkning Borea Utbytte			
31.12.2021		380 118,41	1352 Verdiendring Borea Utbytte F	8080 Verdiøk. av fin. instr. til virk. verdi
T4	Reinvestert avkastning Borea Kreditt Spesial			
31.12.2021		16 299,14	1351 Investering i verdipapir-Borea Kredit S	8090 Inntekt på investeringer
T5	Verdiendring Borea Kredit S			
31.12.2021		16 603,00	8100 Verdired. av fin. instr. til virk. verdi	1353 Verdiendring Bora Kredit Spesialfond
T6	Utbytte fra Safarigruppen AS, vedtas 2022			
31.12.2021		3 000 000,00	1550 Fordring utbytte Safarigruppen AS	8020 Aksjeutbytte fra tilknyttede selskaper
Disponeringer				
D6	Disponeringer			
31.12.2021	Betalbar skatt	1 225,00	8300 Betalbar skatt	2500 Betalbar skatt ikke fastsatt
31.12.2021	Utsatt skatt	16 147,00	8320 Endring utsatt skatt	2120 Utsatt skatteforpliktelse
31.12.2021	Overført til annen egenkapital	3 351 709,72	8960 Avesatt til annen egenkapital	2050 Annen egenkapital



Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
------	-------	-------	-------	--------

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Bergen,

Silje Faugstad

Silje Faugstad