



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|-----------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 921 604 645 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | E KVASSHEIM INVEST AS |
| Forretningsadresse: | Madlakrossen 1 4042 HAFRSFJORD |

Regnskapsår

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

Konsern

| | |
|---------------------------|-----|
| Morselskap i konsern: | Ja |
| Konsernregnskap lagt ved: | Nei |

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

| | |
|--|-----------------|
| Bekreftet av representant for selskapet: | Einar Kvassheim |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 29.06.2022 |

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, 02.08.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Annen driftsinntekt | 9 | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 978 | 663 074 |
| Annen driftskostnad | | 53 545 | 98 169 |
| Sum kostnader | | 54 523 | 761 243 |
| Driftsresultat | | -54 523 | -761 243 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | | 71 337 |
| Annen renteinntekt | | 3 219 | 6 628 |
| Annen finansinntekt | | 2 038 780 | 1 141 037 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 5 | 1 697 842 | 3 225 419 |
| Sum finansinntekter | | 3 739 841 | 4 444 421 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 5 | | |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | 4 | | |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 4 | | |
| Annen finanskostnad | | | 454 037 |
| Sum finanskostnader | | | 454 037 |
| Netto finans | | 3 739 841 | 3 990 384 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 3 685 319 | 3 229 141 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 3 685 319 | 3 229 141 |
| Årsresultat | | 3 685 319 | 3 229 141 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 3 685 319 | 3 229 141 |
| Totalresultat | | 3 685 319 | 3 229 141 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til fond for vurderingsforskjeller | 7 | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Overført fra fond for vurderingsforskjeller | 7 | | |
| Ordinært utbytte | 7 | 2 190 000 | 950 000 |
| Konsernbidrag | 7, 7 | | |
| Udekket tap | 7 | | |
| Avsatt til annen egenkapital | 7 | 1 495 319 | 2 279 141 |
| Overført fra annen egenkapital | 7 | | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 3 685 319 | 3 229 141 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 2 265 039 | 2 265 039 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 4 | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 4 | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 4 | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 5 | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 2 265 039 | 2 265 039 |
| Sum anleggsmidler | | 2 265 039 | 2 265 039 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 8, 9 | | |
| Krav på innbetaling av selskapskapital | 8 | | |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 5 | | |
| Markedsbaserte aksjer | 5 | 39 524 108 | 40 062 529 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 5 | | |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 5 | 4 420 034 | 3 316 679 |
| Sum investeringer | | 43 944 141 | 43 379 208 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 2 467 244 | 552 630 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 467 244 | 552 630 |
| Sum omløpsmidler | | 46 411 386 | 43 931 838 |
| SUM EIENDELER | | 48 676 425 | 46 196 877 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 7 | 30 000 | 30 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 3, 7 | | |
| Overkurs | 7 | 120 000 | 120 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | -7 352 | -7 352 |
| Sum innskutt egenkapital | | 142 648 | 142 648 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Fond for vurderingsforskjeller | 7 | | |
| Annen egenkapital | 7 | 44 869 819 | 43 374 500 |
| Sum opptjent egenkapital | | 44 869 819 | 43 374 500 |
| Sum egenkapital | | 45 012 467 | 43 517 148 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | | |
| Leverandørgjeld | | | 40 430 |
| Betalbar skatt | 6 | | |
| Utbytte | | 2 190 000 | 950 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 1 473 958 | 1 689 299 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 663 958 | 2 679 729 |
| Sum gjeld | | 3 663 958 | 2 679 729 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 48 676 425 | 46 196 877 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 620750

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 604 645
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: E KVASSEIM INVEST AS
Forretningsadresse: Madlakrossen 1
4042 HAFRSFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Einar Kvasseim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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

Brønnøysundregistrene, 11.07.2022



Organisasjonsnr: 921 604 645
E KVASSHEIM INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Annen driftsinntekt | 9 | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 978 | 663 074 |
| Annen driftskostnad | | 53 545 | 98 169 |
| Sum kostnader | | 54 523 | 761 243 |
| Driftsresultat | | -54 523 | -761 243 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | | 71 337 |
| Annen renteinntekt | | 3 219 | 6 628 |
| Annen finansinntekt | | 2 038 780 | 1 141 037 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 5 | 1 697 842 | 3 225 419 |
| Sum finansinntekter | | 3 739 841 | 4 444 421 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 5 | | |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | 4 | | |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 4 | | |
| Annen finanskostnad | | | 454 037 |
| Sum finanskostnader | | | 454 037 |
| Netto finans | | 3 739 841 | 3 990 384 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 3 685 319 | 3 229 141 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 3 685 319 | 3 229 141 |
| Årsresultat | | 3 685 319 | 3 229 141 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 3 685 319 | 3 229 141 |
| Totalresultat | | 3 685 319 | 3 229 141 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til fond for vurderingsforskjeller | 7 | | |
| Overført fra fond for vurderingsforskjeller | 7 | | |



| | | | |
|--|------|------------------|------------------|
| Ordinært utbytte | 7 | 2 190 000 | 950 000 |
| Konsernbidrag | 7, 7 | | |
| Udekket tap | 7 | | |
| Avsatt til annen egenkapital | 7 | 1 495 319 | 2 279 141 |
| Overført fra annen egenkapital | 7 | | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 3 685 319 | 3 229 141 |



Organisasjonsnr: 921 604 645
E KVASSHEIM INVEST AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 2 265 039 | 2 265 039 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 4 | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 4 | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 4 | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 5 | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 2 265 039 | 2 265 039 |
| Sum anleggsmidler | | 2 265 039 | 2 265 039 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 8, 9 | | |
| Krav på innbetaling av selskapskapital | 8 | | |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 5 | | |
| Markedsbaserte aksjer | 5 | 39 524 108 | 40 062 529 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 5 | | |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 5 | 4 420 034 | 3 316 679 |
| Sum investeringer | | 43 944 141 | 43 379 208 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 2 467 244 | 552 630 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 467 244 | 552 630 |
| Sum omløpsmidler | | 46 411 386 | 43 931 838 |
| SUM EIENDELER | | 48 676 425 | 46 196 877 |



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 3, 7 | 30 000 | 30 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 3, 7 | | |
| Overkurs | 7 | 120 000 | 120 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | -7 352 | -7 352 |
| Sum innskutt egenkapital | | 142 648 | 142 648 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Fond for vurderingsforskjeller | 7 | | |
| Annen egenkapital | 7 | 44 869 819 | 43 374 500 |
| Sum opptjent egenkapital | | 44 869 819 | 43 374 500 |

Sum egenkapital 45 012 467 43 517 148

Gjeld

Langsiktig gjeld

| | | | |
|-----------------------------|---|----------|----------|
| Utsatt skatt | 6 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |

Kortsiktig gjeld

| | | | |
|--------------------------------|---|------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | | |
| Leverandørgjeld | | | 40 430 |
| Betalbar skatt | 6 | | |
| Utbytte | | 2 190 000 | 950 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 1 473 958 | 1 689 299 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 663 958 | 2 679 729 |

Sum gjeld 3 663 958 2 679 729

SUM EGENKAPITAL OG GJELD 48 676 425 46 196 877



Organisasjonsnr: 921 604 645
E KVASSHEIM 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:
0.50

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Deloitte.

Deloitte AS
Strandsvingen 14 A
NO-4032 Stavanger
Norway

Tel: +47 51 81 56 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i E Kvasheim Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert E Kvasheim 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 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.

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: HBQ24-U37UK-EQ2DX-VA8EU-OPK2-467ME



Deloitte.

side 2

Uavhengig revisors beretning -
E Kvasshem 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 ledelsen blant annet om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Stavanger, 30. juni 2022
Deloitte

Bjarte M. Jonassen
Statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: HBQ24-U37UK-EQ2DX-VA8EJ-OPK2-467ME



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."

Bjarte Munkejord Jonassen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5995-4-1247394

IP: 217.173.xxx.xxx

2022-07-01 07:50:09 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: HBQ24-U37UK-EQ2DX-1A8EU-QPK22-467ME

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>



Årsregnskap 2021 E Kvasheim Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 921 604 645



Resultatregnskap
E Kvasheim Invest AS

| NOTER | DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | 2021 | 2020 |
|-------|--|------------------|------------------|
| 2 | Lønnskostnad | 978 | 663 074 |
| | Annen driftskostnad | 53 545 | 98 169 |
| | Sum driftskostnader | 54 523 | 761 243 |
| | Driftsresultat | -54 523 | -761 243 |
| | FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | |
| | Inntekt på investering i datterselskap | 0 | 71 337 |
| | Annen renteinntekt | 3 219 | 6 628 |
| | Annen finansinntekt | 2 038 780 | 1 141 037 |
| 5 | Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler | 1 697 842 | 3 225 419 |
| | Annen finanskostnad | 0 | 454 037 |
| | Netto finansresultat | 3 739 841 | 3 990 384 |
| | Ordinært resultat før skattekostnad | 3 685 319 | 3 229 141 |
| 6 | Skattekostnad på ordinært resultat | 0 | 0 |
| | Ordinært resultat | 3 685 319 | 3 229 141 |
| | ÅRSRESULTAT | 3 685 319 | 3 229 141 |
| | OVERFØRINGER | | |
| 7 | Avsatt til utbytte | 2 190 000 | 950 000 |
| 7 | Avsatt til annen egenkapital | 1 495 319 | 2 279 141 |
| | Sum overføringer | 3 685 319 | 3 229 141 |



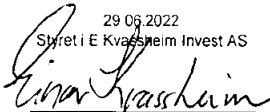
Balanse
E Kvasnheim Invest AS

| Note | EIENDELER | 2021 | 2020 |
|------|--|-------------------|-------------------|
| | Anleggsmidler | | |
| | Finansielle anleggsmidler | | |
| 4 | Investeringer i datterselskap | 2 265 039 | 2 265 039 |
| | Sum finansielle anleggsmidler | 2 265 039 | 2 265 039 |
| | Sum anleggsmidler | 2 265 039 | 2 265 039 |
| | Omløpsmidler | | |
| | Investeringer | | |
| 5 | Markedsbaserte aksjer | 39 524 108 | 40 062 529 |
| 5 | Aksjer og andre finansielle instrumenter | 4 420 034 | 3 316 679 |
| | Sum investeringer | 43 944 141 | 43 379 208 |
| | Bankinnskudd, kontanter o.l. | 2 467 244 | 552 630 |
| | Sum omløpsmidler | 46 411 386 | 43 931 838 |
| | SUM EIENDELER | 48 676 425 | 46 196 877 |



Balanse
E Kvasseheim Invest AS

| Note | EGENKAPITAL OG GJELD | 2021 | 2020 |
|------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| | Egenkapital | | |
| | Innskutt egenkapital | | |
| 3 7 | Aksjekapital | 30 000 | 30 000 |
| 7 | Overkurs | 120 000 | 120 000 |
| | Annen innskutt egenkapital | -7 352 | -7 352 |
| | Sum innskutt egenkapital | 142 648 | 142 648 |
| | Opptjent egenkapital | | |
| 7 | Annen egenkapital | 44 869 819 | 43 374 500 |
| | Sum opptjent egenkapital | 44 869 819 | 43 374 500 |
| | Sum egenkapital | 45 012 467 | 43 517 148 |
| | Gjeld | | |
| | Kortsiktig gjeld | | |
| | Leverandørgjeld | 0 | 40 430 |
| | Utbytte | 2 190 000 | 950 000 |
| 8 | Annen kortsiktig gjeld | 1 473 958 | 1 689 299 |
| | Sum kortsiktig gjeld | 3 663 958 | 2 679 729 |
| | Sum gjeld | 3 663 958 | 2 679 729 |
| | SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 48 676 425 | 46 196 877 |

29.06.2022
Styret i E Kvasseheim Invest AS

Einar Kvasseheim
styreleder



E Kvassheim 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.

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.

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 et 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.

Markedsbaserte verdipapirer

Markedsbaserte verdipapirer vurderes til markedsverdi som en samlet portefølje. Etter rskl. § 5-8 (3) er det krav om at verdipapirer omsettes på en "autorisert markedsplass" for at de kan vurderes til virkelig verdi. Verdipapirer notert på Euronext Growth/Merkur Market måles til laveste verdis prinsipp etter rskl. § 5-2. Virkelig verdi opplyses om i note.

Korrigerende av feil i tidligere årsregnskap

Viser til avsnittet "markedsbaserte verdipapirer" for regnskapsmessig behandling av verdipapirer notert på Euronext Growth/Merkur Market. Verdipapirer notert på Euronext Growth/Merkur Market er i årsregnskapet for 2019 vurdert til virkelig verdi. Dette er i årsregnskapet for 2020 endret til laveste verdis prinsipp. Effekten av endret vurderingsregel er ført direkte mot egenkapitalen ihht. rskl. § 4-3. Viser til note 8 for egenkapitaloppstillingen. Relevante sammenligningstall i årsregnskapet 2020 er endret tilsvarende.

Andre aksjer og andeler klassifisert som anleggsmidler

Aksjer og investeringer er vurdert etter kostmetoden. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

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



E Kvasshheim Invest AS

Noter til regnskapet 2021

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

| Lønnskostnader | 2021 | 2020 |
|--------------------|------------|----------------|
| Lønninger | 0 | 582 930 |
| Arbeidsgiveravgift | 0 | 79 318 |
| Andre ytelser | 978 | 826 |
| Sum | 978 | 663 074 |

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2021.

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i E Kvasshheim Invest AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|---------------|
| Ordinære aksjer | 300 | 100,0 | 30 000 |
| Sum | 300 | | 30 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|------------------|----------|-----------|-------------|
| Einar Kvasshheim | 300 | 100,0 | 100,0 |

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

| Navn | Verv | Ordinære |
|-----------------------------|------------|------------|
| Einar Kvasshheim | styreleder | 300 |
| Totalt antall aksjer | | 300 |

Note 4 Anleggsaksjer og aksjer i datterselskap

| Firma | Anskaffelses- tidspunkt | Forretnings- kontor | Stemme og Eierandel |
|--------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Kvasshheim Elektriske AS | 15.12.2005 | Stavanger | 100% |

| Firma | Kostpris | Bokført verdi | Egenkapital i følge siste årsregnskap | Årsresultat i følge siste årsregnskap |
|--------------------------|------------|---------------|--|--|
| Kvasshheim Elektriske AS | 13 570 000 | 2 265 039 | 2 109 964 | -740 036 |



E Kvassheim Invest AS

Noter til regnskapet 2021

Note 5 Finansielle instrumenter

Selskapets beholdning av verdipapirer på autorisert markedsplass er å anse som en samlet markedsportefølje etter rskl. §5-8, og vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Verdipapirer notert på Euronext Growth/Merkur Market vurderes etter laveste verdis prinsipp.

| Markedsbaserte aksjer | Beholdning | Kostpris | Virkelig verdi | Bokført verdi |
|-----------------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Orkla ASA | 350 000 | 17 580 380 | 30 670 500 | 30 670 500 |
| Rec Silicon ASA | 230 000 | 6 984 468 | 4 107 800 | 4 107 800 |
| Okea ASA | 6 750 | 141 750 | 168 750 | 168 750 |
| Skagen Focus | 5 513 | 1 000 000 | 997 214 | 997 214 |
| Skagen Global | 1 132 | 3 437 927 | 3 579 844 | 3 579 844 |
| Sum | | 29 144 525 | 39 524 108 | 39 524 108 |

Totalt, aksjer vurdert til virkelig verdi **39 524 108**

| Aksjer notert på Euronext Growth | Beholdning | Kostpris | Virkelig verdi | Bokført verdi |
|----------------------------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| Qauntafuel ASA | 275 000 | 3 910 198 | 8 882 500 | 3 910 198 |
| Sum | | 3 910 198 | 8 882 500 | 3 910 198 |

| Andre aksjer/ andeler | Antall aksjer/ andeler | Kostpris | Bokført verdi |
|-----------------------|------------------------|----------------|----------------|
| Sr Pe-feeder li AS | 34 416 | 175 311 | 146 726 |
| Sr Pe-feeder li KS | 2,2 % | 735 990 | 363 109 |
| Sum | | 911 301 | 509 836 |

Totalt, aksjer og andre finansielle instrumenter vurdert til kost **4 420 034**



E Kvasshheim Invest AS

Noter til regnskapet 2021

Note 6 Skatt

| Årets skattekostnad | 2021 | 2020 |
|--|----------------|-------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 3 685 319 | 3 229 141 |
| Permanente forskjeller | -3 705 872 | -4 240 081 |
| Skattepliktig inntekt | -20 554 | -1 010 940 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

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

| | 2021 | 2020 | Endring |
|---|-------------|-------------|----------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | -1 692 853 | -1 672 299 | 20 554 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 1 692 853 | 1 672 299 | -20 554 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 7 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|---------------------|-----------------|-----------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Pr. 31.12.2020 | 30 000 | 120 000 | -7 352 | 43 374 500 | 43 517 148 |
| Pr 01.01.2021 | 30 000 | 120 000 | -7 352 | 43 374 500 | 43 517 148 |
| Årets resultat | | | | 3 685 319 | 3 685 319 |
| Avsatt til utbytte | | | | -2 190 000 | -2 190 000 |
| Pr 31.12.2021 | 30 000 | 120 000 | -7 352 | 44 869 819 | 45 012 467 |

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

Selskapet har identifisert følgende selskap som nærstående parter:

- Kvasshheim Elektriske AS
- Bergebekk Eiendom AS
- Bergebekk Holding AS

Det har vært transaksjoner med nærstående parter i regnskapsåret. Transaksjonene er foretatt til markedsmessige vilkår.

| | Annen kortsiktig gjeld | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------|
| | 2021 | 2020 |
| Gjeld til Kvasshheim Elektriske AS | 522 958 | 945 083 |
| Sum | 522 958 | 945 083 |

Side 8



E Kvasheim Invest AS

Noter til regnskapet 2021

Note 9 MVA

Selskapet er sammen med Kvasheim Elektriske AS fellesregistrert i merverdiavgiftsmantallet. Som en følge av dette har selskapet pr. 31.12.21 solidaransvar for skyldig merverdiavgift knyttet til Kvasheim Elektriske AS.

Skyldig merverdiavgift for konsernet innrapporteres i datterselskapet Kvasheim Elektriske AS og eventuell tilgode eller skyldig merverdiavgift pr. 31.12.21 i regnskapet presenteres som konsernmellomværende.