



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 09.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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

Brønnøysundregistrene, 17.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	340 963	208 332
Sum kostnader		340 963	208 332
Driftsresultat		-340 963	-208 332
Finansinntekter og finanskostnader			
Finansinntekter	3	118 430	76 215
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	3	1 501 152	1 574 009
Sum finansinntekter		1 619 582	1 650 224
Netto finans		1 619 582	1 650 224
Ordinært resultat før skattekostnad		1 278 619	1 441 893
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 278 619	1 441 893
Årsresultat		1 278 619	1 441 893
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 278 619	1 441 893
Totalresultat		1 278 619	1 441 893
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	1 278 619	1 441 893
Sum overføringer og disponeringer		1 278 619	1 441 893



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	201 739	201 739
Sum finansielle anleggsmidler		201 739	201 739
Sum anleggsmidler	1	201 739	201 739
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	23 001 389	20 441 751
Sum investeringer		23 001 389	20 441 751
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		343 017	1 605 286
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		343 017	1 605 286
Sum omløpsmidler	1	23 344 406	22 047 037
SUM EIENDELER		23 546 145	22 248 776
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Overkurs	5	41 529	41 529
Sum innskutt egenkapital		141 529	141 529
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	23 385 866	22 107 247



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		23 385 866	22 107 247
Sum egenkapital	5	23 527 395	22 248 776
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	1, 6		
Utbytte	5		
Annen kortsiktig gjeld		18 750	
Sum kortsiktig gjeld		18 750	
Sum gjeld		18 750	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 546 145	22 248 776



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 439538

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 09.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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

Brønnøysundregistrene, 03.07.2021



Organisasjonsnr: 988 965 596
EGI INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	340 963	208 332
Sum kostnader		340 963	208 332
Driftsresultat		-340 963	-208 332
Finansinntekter og finanskostnader			
Finansinntekter	3	118 430	76 215
Verdiøkning			
markedsbaserte omløpsmidler	3	1 501 152	1 574 009
Sum finansinntekter		1 619 582	1 650 224
Netto finans		1 619 582	1 650 224
Ordinært resultat før skattekostnad		1 278 619	1 441 893
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 278 619	1 441 893
Årsresultat		1 278 619	1 441 893
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 278 619	1 441 893
Totalresultat		1 278 619	1 441 893
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	1 278 619	1 441 893
Sum overføringer og disponeringer		1 278 619	1 441 893



Organisasjonsnr: 988 965 596
EGI INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	3	201 739	201 739
Sum finansielle anleggsmidler		201 739	201 739
Sum anleggsmidler	1	201 739	201 739

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	3	23 001 389	20 441 751
Sum investeringer		23 001 389	20 441 751

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		343 017	1 605 286
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		343 017	1 605 286

Sum omløpsmidler 1 23 344 406 22 047 037

SUM EIENDELER 23 546 145 22 248 776

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Overkurs	5	41 529	41 529
Sum innskutt egenkapital		141 529	141 529

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	23 385 866	22 107 247
Sum opptjent egenkapital		23 385 866	22 107 247

Sum egenkapital 5 23 527 395 22 248 776

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld



Betalbar skatt	1, 6		
Utbytte	5		
Annen kortsiktig gjeld		18 750	
Sum kortsiktig gjeld		18 750	
Sum gjeld		18 750	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 546 145	22 248 776



Organisasjonsnr: 988 965 596
EGI INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	100.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Ellen Gihbsson	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Til generalforsamlingen i EGI Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert EGI Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 278 619. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

Ved utarbeidelsen av 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

POSTADRESSE
Boks 1005 Hoff
0218 Oslo

BESØKSADRESSE
Engebreets vei 3
0275 Oslo

TELEFON
+47 414 00 944

E-POST
einar@amicarevisjon.no

BANKGIRO
1503 54 68797

ORG. NR.
914 601 398 MVA



MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

EGI Invest AS - Revisors beretning 2020 – side 2

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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 9. juni 2021

Amica Revisjon AS

Einar Finnanger
Statsautorisert revisor

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



Noter til årsregnskapet for 2020

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 2020

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 21 400 (eks mva) i honorar for revisjon og kr 25 600 (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 %			201 739	
Sum anleggsaksjer				201 739	
Multistrategy Hedge A	9397	Andeler		1 593 869	
Viking Global Investors	29 243	Andeler		679 607	
BlueBay Investment Gr. Bond	861	Andeler		1 579 293	
Nordic Bonds A NOK	34 374	Andeler		4 639 099	
Global High Yield A NOK	7 425	Andeler		661 804	
Norwegians Bonds Short Dura.	11 508	Andeler		1 463 162	
Real Estate Core +	14 979	Andeler		1 562 618	35 036
Global Equities B NOK	7 425	Andeler		1 338 946	
Øvrige plasseringer		Andeler		9 482 991	
Sum				23 001 389	35 036

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 2020

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. 01.01.2020	100 000	41 529	0	22 107 247	22 248 776
Årets resultat				1 441 893	1 441 893
Avsatt utbytte				0	
Pr 31.12.2020	100 000	41 529	0	23 385 866	23 527 395

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer på følgende måte:

	2019	2019
Resultat før skatt	1 278 619	1 441 893
Permanente forskjeller	-1 581 663	-1 599 387
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Grunnlag for årets skattekostnad	-301 025	-155 475
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 fremførbare underskudd på kr 695 586 gir en utsatt skattefordel på kr 153 029. Den utsatte skattefordelen er ikke tatt inn i regnskapet jf. GRS for små selskap.