



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 556 305
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EILI INVEST AS
Forretningsadresse: Gate 6 nr 33
6700 MÅLØY

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: Sverre Søråa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 06.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		50 246	56 291
Sum kostnader		50 246	56 291
Driftsresultat		-50 246	-56 291
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		35 229 332	12 490 399
Annen renteinntekt		782 183	697 496
Sum finansinntekter		36 011 514	13 187 895
Annen rentekostnad			717
Sum finanskostnader			717
Netto finans		36 011 514	13 187 178
Ordinært resultat før skattekostnad		35 961 269	13 130 887
Skattekostnad på ordinært resultat	7	393 540	223 516
Ordinært resultat etter skattekostnad		35 567 729	12 907 371
Årsresultat		35 567 729	12 907 371
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		35 000 000	16 000 000
Annen egenkapital		567 729	-3 092 629
Sum overføringer og disponeringer		35 567 729	12 907 371



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	32 605 019	32 605 019
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2, 4	23 631 486	22 893 978
Sum finansielle anleggsmidler		56 236 505	55 498 997
Sum anleggsmidler		56 236 505	55 498 997
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	2, 3	20 106 532	250 000
Sum fordringer		20 106 532	250 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 710 408	6 560 446
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 710 408	6 560 446
Sum omløpsmidler		21 816 941	6 810 446
SUM EIENDELER		78 053 446	62 309 443
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (50 aksjer à kr 600,00)	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	62 623 656	62 055 927



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		62 623 656	62 055 927
Sum egenkapital	6	62 653 656	62 085 927
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 250	
Betalbar skatt	7	393 540	223 516
Annen kortsiktig gjeld		15 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		15 399 790	223 516
Sum gjeld		15 399 790	223 516
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		78 053 446	62 309 443



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 648920

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 556 305
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EILLI INVEST AS
Forretningsadresse: Gate 6 nr 33
6700 MÅLØY

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: Sverre Søraa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 16.07.2022



Organisasjonsnr: 976 556 305
EILI INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		50 246	56 291
Sum kostnader		50 246	56 291
Driftsresultat		-50 246	-56 291
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		35 229 332	12 490 399
Annen renteinntekt		782 183	697 496
Sum finansinntekter		36 011 514	13 187 895
Annen rentekostnad			717
Sum finanskostnader			717
Netto finans		36 011 514	13 187 178
Ordinært resultat før skattekostnad		35 961 269	13 130 887
Skattekostnad på ordinært resultat	7	393 540	223 516
Ordinært resultat etter skattekostnad		35 567 729	12 907 371
Årsresultat		35 567 729	12 907 371
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		35 000 000	16 000 000
Annen egenkapital		567 729	-3 092 629
Sum overføringer og disponeringer		35 567 729	12 907 371



Organisasjonsnr: 976 556 305
EILI INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	2	32 605 019	32 605 019
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2, 4	23 631 486	22 893 978
Sum finansielle anleggsmidler		56 236 505	55 498 997
Sum anleggsmidler		56 236 505	55 498 997

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer	2, 3	20 106 532	250 000
Sum fordringer		20 106 532	250 000

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 710 408	6 560 446
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 710 408	6 560 446

Sum omløpsmidler 21 816 941 6 810 446

SUM EIENDELER 78 053 446 62 309 443

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (50 aksjer à kr 600,00)	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	62 623 656	62 055 927
Sum opptjent egenkapital		62 623 656	62 055 927

Sum egenkapital 62 653 656 62 085 927



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 250	
Betalbar skatt	7	393 540	223 516
Annen kortsiktig gjeld		15 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		15 399 790	223 516
Sum gjeld		15 399 790	223 516
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		78 053 446	62 309 443



Organisasjonsnr: 976 556 305
ELLI INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift og i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt. FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum	Beløp
-----	-------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Note

2



Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	43488018.00	22893978.00

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Selskapet har stilt sikkerhet ved kausjonsansvar pålydende kr 4 300 000 til fordel for tilknyttet selskap Ariel Eiendom AS

Note

4

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
23631486.00

Mer om fordringer



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 EILI INVEST AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift og i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt.

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel	Egenkapital 31.12	Resultat 2021	Balanseført verdi
Coast Seafood AS	Måløy	45,33	618 378 641	64 627 305	32 605 019
Ariel Eiendom AS	Måløy	50,00	21 749 903	18 476 573	0

Fordringer

	2021	2020
Langsiktig fordring tilknyttet selskap	23 631 486	22 893 978
Kortsiktig fordring tilknyttet selskap	19 856 532	0

Selskapet har stilt sikkerhet ved kausjonsansvar pålydende kr 4 300 000 til fordel for tilknyttet selskap Ariel Eiendom AS.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Noter 2021

EILI INVEST AS Org. nr. 976 556 305

Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

23 631 486

Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	62 055 927	62 085 927
Tilleggsutbytte		(35 000 000)	(35 000 000)
Årets resultat		35 567 729	35 567 729
Egenkapital 31.12.2021	30 000	62 623 656	62 653 656

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	35 961 269	13 130 887
+/- Permanente forskjeller	(34 172 452)	(12 114 905)
Årets skattegrunnlag	1 788 817	1 015 982
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	393 540	223 516
Sum	393 540	223 516
Skattekostnad i resultatregnskapet	393 540	223 516
Betalbar skatt i skattekostnad	393 540	223 516
Betalbar skatt i balansen	393 540	223 516



Til generalforsamlingen i Eili Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Eili 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 (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

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 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

PricewaterhouseCoopers AS, Sjøgata 24, Postboks 4, NO-6701 Måløy

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Eili Invest AS



blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Måløy, 30. juni 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Kjetil Smørdal
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Smørdal, Kjetil	BANKID_MOBILE	2022-07-04 13:47

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.