



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 822 091 512  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SAFARI 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: Arild 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
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	4 637	21 863
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 637</b>	<b>21 863</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 637</b>	<b>-21 863</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		154 204	108 565
Annen renteinntekt		9 754	
Annen finansinntekt		2 082 560	2 082 560
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 246 517</b>	<b>2 191 125</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 246 517</b>	<b>2 191 125</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 241 881</b>	<b>2 169 263</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	48 796	32 819
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 193 085</b>	<b>2 136 444</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 193 085</b>	<b>2 136 444</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 193 085</b>	<b>2 136 444</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>2 193 085</b>	<b>2 136 444</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)	6	173 002	116 360
Konsernbidrag	6	2 020 083	2 020 084
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 193 085</b>	<b>2 136 444</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	5 263 411	5 263 411
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 263 411</b>	<b>5 263 411</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 263 411</b>	<b>5 263 411</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Konsernfordringer	7	6 261 478	4 189 346
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 261 478</b>	<b>4 189 346</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 261 478</b>	<b>4 189 346</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>11 524 889</b>	<b>9 452 757</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (32 540 aksjer à kr 10)	5	325 400	325 400
Overkurs		4 917 441	4 917 441
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 242 841</b>	<b>5 242 841</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		6 060 250	4 040 167
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>6 060 250</b>	<b>4 040 167</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>11 303 091</b>	<b>9 283 008</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til konsernselskaper		221 798	149 179
Annen kortsiktig gjeld			20 570
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>221 798</b>	<b>169 749</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>221 798</b>	<b>169 749</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>11 524 889</b>	<b>9 452 757</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 518423

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 822 091 512  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SAFARI 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: Arild 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: 822 091 512  
SAFARI INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	4 637	21 863
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 637</b>	<b>21 863</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 637</b>	<b>-21 863</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		154 204	108 565
Annen renteinntekt		9 754	
Annen finansinntekt		2 082 560	2 082 560
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 246 517</b>	<b>2 191 125</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 246 517</b>	<b>2 191 125</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 241 881</b>	<b>2 169 263</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	48 796	32 819
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 193 085</b>	<b>2 136 444</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 193 085</b>	<b>2 136 444</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 193 085</b>	<b>2 136 444</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>2 193 085</b>	<b>2 136 444</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)	6	173 002	116 360
Konsernbidrag	6	2 020 083	2 020 084
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 193 085</b>	<b>2 136 444</b>



Organisasjonsnr: 822 091 512  
SAFARI INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	5 263 411	5 263 411
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 263 411</b>	<b>5 263 411</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 263 411</b>	<b>5 263 411</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Konsernfordringer	7	6 261 478	4 189 346
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 261 478</b>	<b>4 189 346</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 261 478</b>	<b>4 189 346</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>11 524 889</b>	<b>9 452 757</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (32 540 aksjer à kr 10)	5	325 400	325 400
Overkurs		4 917 441	4 917 441
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 242 841</b>	<b>5 242 841</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		6 060 250	4 040 167
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>6 060 250</b>	<b>4 040 167</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>11 303 091</b>	<b>9 283 008</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til konsernselskaper		221 798	149 179
Annen kortsiktig gjeld			20 570
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>221 798</b>	<b>169 749</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>221 798</b>	<b>169 749</b>



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

11 524 889

9 452 757



Organisasjonsnr: 822 091 512  
SAFARI 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 Safari Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

## Konklusjon

Vi har revidert Safari 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](http://www.deloitte.no) to learn more.

© Deloitte AS

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

Perinco Dokumentnøkkel: T1LFH-1M347-YS4PY-TMBKA-KH1X-50FGS



## Deloitte.

side 2  
Uavhengig revisors beretning -  
Safari 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 regnskapestimatene 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

Perinco Dokumentnøkkel: T1LH-1M347-YS4PY-TMBKA-KH1X1-50FGS



# 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: T1LH-1M347-YS4PY-TMBKA-KHTX-50FG5

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>



## STYREMØTE i Safari Invest AS

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

Tilstede var:

- Arild Faugstad (styrets leder)

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

Arild Faugstad  
Styrets leder



# Årsregnskap 2021 Safari Invest AS

Org.nr.: 822 091 512



**Safari Invest AS**  
**Resultatregnskap**

NOTER	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2020	2020
2	Annen driftskostnad	4 637	21 863
	Sum driftskostnader	<u>4 637</u>	<u>21 863</u>
	<b>Driftsresultat</b>	<b><u>-4 637</u></b>	<b><u>-21 863</u></b>
	<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>		
	Renteinntekt fra foretak i samme konsern	154 204	108 565
	Annen renteinntekt	9 754	0
	Annen finansinntekt	2 082 560	2 082 560
	Resultat av finansposter	<u>2 246 517</u>	<u>2 191 125</u>
	<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	<b><u>2 241 881</u></b>	<b><u>2 169 263</u></b>
3	Skattekostnad på ordinært resultat	<u>48 796</u>	<u>32 819</u>
	<b>Årsresultat</b>	<b><u>2 193 085</u></b>	<b><u>2 136 444</u></b>
	<b>OVERFØRINGER</b>		
6	Avsatt til annen egenkapital	2 020 083	2 020 084
6	Avgitt konsernbidrag (etter skatt)	173 002	116 360
	Sum overføringer	<u>2 193 085</u>	<u>2 136 444</u>



**Safari Invest AS**  
**Balanse pr. 31. desember**

NOTER	EIENDELER	2021	2020
	<b>Anleggsmidler</b>		
	<b>Finansielle anleggsmidler</b>		
4	Investeringer i aksjer og andeler	5 263 411	5 263 411
	Sum finansielle anleggsmidler	<u>5 263 411</u>	<u>5 263 411</u>
	<b>Sum anleggsmidler</b>	<b><u>5 263 411</u></b>	<b><u>5 263 411</u></b>
	<b>Omløpsmidler</b>		
	<b>Fordringer</b>		
7	Fordring på konsernselskaper	6 261 478	4 189 346
	Sum fordringer	<u>6 261 478</u>	<u>4 189 346</u>
	<b>Sum omløpsmidler</b>	<b><u>6 261 478</u></b>	<b><u>4 189 346</u></b>
	<b>SUM EIENDELER</b>	<b><u>11 524 889</u></b>	<b><u>9 452 757</u></b>
	<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	<b>Innskutt egenkapital</b>		
5	Aksjekapital (32 540 aksjer à kr 10)	325 400	325 400
	Overkurs	4 917 441	4 917 441
	Sum innskutt egenkapital	<u>5 242 841</u>	<u>5 242 841</u>
	<b>Opptjent egenkapital</b>		
	Annen egenkapital	6 060 250	4 040 167
	Sum opptjent egenkapital	<u>6 060 250</u>	<u>4 040 167</u>
6	<b>Sum egenkapital</b>	<b><u>11 303 091</u></b>	<b><u>9 283 008</u></b>
	<b>Gjeld</b>		
	<b>Kortsiktig gjeld</b>		
	Gjeld til konsernselskaper	221 798	149 179
	Annen kortsiktig gjeld	0	20 570
	Sum kortsiktig gjeld	<u>221 798</u>	<u>169 749</u>
	<b>Sum gjeld</b>	<b><u>221 798</u></b>	<b><u>169 749</u></b>
	<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b><u>11 524 889</u></b>	<b><u>9 452 757</u></b>

Bergen, 13. mai 2022

Arild Faugstad  
styrets leder



## Safari Invest AS

### Noter til regnskap 2021

#### **Note 1 - Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp 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 gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, korrigert for nedskrivninger. Nedskrivning foretas når forskjellen mellom virkelig verdi og bokført verdi er vesentlig, og verdiforringelsen antas ikke å være av forbigående karakter. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

#### **Aksjer klassifisert som anleggsmidler**

Aksjer i selskaper hvor selskapet ikke har bestemmende innflytelse vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi desom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som finansinntekt.

#### **Skatter**

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige 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 korrigerende av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



## Safari Invest AS

### Noter til regnskap 2021

#### Note 2 – Antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det er ingen ansatte i selskapet. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder eller styret.

#### Revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS og samarbeidende selskaper for revisjon og skatterådgivning utgjør i 2021 kr 24.000 inkl MVA. (2020 kr 21.563 inkl MVA).

#### Note 3 – Skattekostnad

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av:	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat	48 796	32 819
Skattekostnad	48 796	32 819

#### Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat	48 796	32 819
Skatteeffekt av avgitt konsernbidrag	-48 796	-32 819
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Selskapet har ingen midlertidige forskjeller pr. 31.12.2021.

#### Note 4 – Aksjer i andre selskaper

	Eierandel	Balanseført verdi
<i>Anleggsmidler:</i>		
Vestkanten AS	10,2 %	5.263.411
<b>Sum andre aksjer</b>		<b>5.263.411</b>

#### Note 5 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet består pr. 31.12. av :

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	32.540	10,00	325.400
Sum	32.540	10,00	325.400



## Safari Invest AS

### Noter til regnskap 2021

#### Note 5 forts. – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

##### Eierstruktur

Aksjonærer i selskapet pr. 31.12. var:

Navn	Antall aksjer	B-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Safarigruppen AS	32.540	0	100 %	100 %
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>32.540</b>	<b>0</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>

#### Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2020	325 400	4 917 441	4 040 167	9 283 008
<i>Årets endring i egenkapital</i>				
Årets resultat			2 193 085	2 193 085
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)			-173 002	-173 002
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>325 400</b>	<b>4 917 441</b>	<b>6 060 250</b>	<b>11 303 091</b>

#### Note 7 – Gjeld til konsernselskap

Safari Invest AS er deltaker i Safarigruppens konsernkontoordning. Innskudd i, eller gjeld til konsernbanken presenteres som konsernfordring eller konserngjeld. Fordring på konsernbanken utgjør kr 6.107.274 pr. 31.12.2021. Selskapet er solidarisk ansvarlig sammen med de øvrige selskapene i konsernet for de etablerte konsernkontosystemene. Solidaransvaret er begrenset oppad til MNOK 25.



## 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 **Safari 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 forespørsler 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 tilleggsplysninger 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.



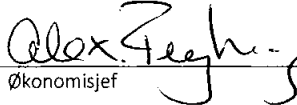
Vi bekrefter at informasjonen som er gitt er fullstendig, at opplysningene er gitt etter beste kunnskap og skjønn, og at opplysningene som er gitt er korrekte.

- 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 Safari 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 Safari 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 Safari 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 Safari 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

  
Økonomisjef



Safari Invest AS

Spesifikasjon resultatregnskap

	2021	2020
<b>Annen driftskostnad</b>		
6700 Revisjonshonorar	18 375,00	12 000,00
6702 Revisjon, attestasjoner mm	5 625,00	9 562,50
6890 Andre kontorkostnader	-20 568,00	0,00
7770 Bankomkostninger	1 204,50	300,00
	<u>4 636,50</u>	<u>21 862,50</u>
<b>Renteinntekt fra foretak i samme konsern</b>		
8030 Renter fra selskap i samme konsern	-154 203,74	-108 565,00
	<u>-154 203,74</u>	<u>-108 565,00</u>
<b>Annen renteinntekt</b>		
8050 Renteinntekter	-9 753,65	0,00
	<u>-9 753,65</u>	<u>0,00</u>
<b>Annen finansinntekt</b>		
8072 Utbytte fra andre	-2 082 560,00	-2 082 560,00
	<u>-2 082 560,00</u>	<u>-2 082 560,00</u>
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>		
8300 Betalbar skatt	48 796,00	32 819,00
	<u>48 796,00</u>	<u>32 819,00</u>
<b>Avsatt til annen egenkapital</b>		
8960 Avsatt til annen egenkapital	2 020 082,89	2 020 083,50
	<u>2 020 082,89</u>	<u>2 020 083,50</u>
<b>Avgitt konsernbidrag (etter skatt)</b>		
8935 Avsatt konsernbidrag	173 002,00	116 360,00
	<u>173 002,00</u>	<u>116 360,00</u>



**Safari Invest AS**

**Spesifikasjon balanse pr. 31. desember**

	2021	2020
<b>Investeringer i aksjer og andeler</b>		
1350 Investeringer i aksjer - Vestkanten AS	5 263 411,00	5 263 411,00
	<u>5 263 411,00</u>	<u>5 263 411,00</u>
<b>Fordring på konsernselskaper</b>		
1561 Mellomregning Safarigruppen AS	0,00	4 081 080,80
1761 Tilgode renter fra Safarigruppen AS	154 203,70	0,00
1920 Bank	6 107 273,99	108 265,00
	<u>6 261 477,69</u>	<u>4 189 345,80</u>
<b>Aksjekapital (32 540 aksjer à kr 10)</b>		
2000 Aksjekapital	-325 400,00	-325 400,00
	<u>-325 400,00</u>	<u>-325 400,00</u>
<b>Overkurs</b>		
2020 Overkurs	-4 917 441,00	-4 917 441,00
	<u>-4 917 441,00</u>	<u>-4 917 441,00</u>
<b>Annen egenkapital</b>		
2050 Annen egenkapital	-6 060 249,69	-4 040 166,80
	<u>-6 060 249,69</u>	<u>-4 040 166,80</u>
<b>Gjeld til konsernselskaper</b>		
2242 Gjeld konsernbidrag	-221 798,00	-149 179,00
	<u>-221 798,00</u>	<u>-149 179,00</u>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>		
2990 Annen kortsiktig gjeld	0,00	-20 570,00
	<u>0,00</u>	<u>-20 570,00</u>



## Saldobalanse

Klient Safari Invest AS  
Fødsels-/org.nr 822 091 512

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2021	Oppgjørsposter 2021	Endelig 2021
1350	Investeringer i aksjer - Vestkanten AS	5 263 411,00	0,00	5 263 411,00
1761	Tilgode renter fra Safarigruppen AS	154 203,70	0,00	154 203,70
1920	Bank	6 107 273,99	0,00	6 107 273,99
2000	Aksjekapital	-325 400,00	0,00	-325 400,00
2020	Overkurs	-4 917 441,00	0,00	-4 917 441,00
2050	Annen egenkapital	-4 040 166,80	-2 020 082,89	-6 060 249,69
2242	Gjeld konsernbidrag	0,00	-221 798,00	-221 798,00
6700	Revisjonshonorar	18 375,00	0,00	18 375,00
6702	Revisjon, attestasjoner mm	5 625,00	0,00	5 625,00
6890	Andre kontorkostnader	-20 568,00	0,00	-20 568,00
7770	Bankomkostninger	1 204,50	0,00	1 204,50
8030	Renter fra selskap i samme konsern	-154 203,74	0,00	-154 203,74
8050	Renteinntekter	-9 753,65	0,00	-9 753,65
8072	Utbytte fra andre	-2 082 560,00	0,00	-2 082 560,00
8300	Betalbar skatt	0,00	48 796,00	48 796,00
8935	Avsatt konsernbidrag	0,00	173 002,00	173 002,00
8960	Avsatt til annen egenkapital	0,00	2 020 082,89	2 020 082,89
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Sammendrag</b>				
1000	- 1950	11 524 888,69	0,00	11 524 888,69
2000	- 2990	-9 283 007,80	-2 241 880,89	-11 524 888,69
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	3 432,00	0,00	3 432,00
7000	- 7880	1 204,50	0,00	1 204,50
8000	- 8990	-2 246 517,39	2 241 880,89	-4 636,50
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Posteringsdokumentasjon

### Posteringer

Klient Safari Invest AS  
Fødsels-/org.nr 822 091 512

Dato	Tekst	Belep	Debet	Kredit
<b>Disponeringer</b>				
<b>D6 Disponeringer</b>				
31.12.2021	Overført til annen egenkapital	2 020 082,89	8960 Avsatt til annen egenkapital	2050 Annen egenkapital
<b>Konsernbidrag</b>				
<b>K1 Konsernbidrag til Safarigruppen AS</b>				
31.12.2021	Annen egenkapital	173 002,00	8935 Avsatt konsernbidrag	
31.12.2021	Skattekostnad i resultatregnskapet	48 796,00	8300 Betalbar skatt	
31.12.2021	Skyldig konsernbidrag	221 798,00		2242 Gjeld konsernbidrag

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

Bergen,