



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 213 291
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROPECTUS INVEST AS
Forretningsadresse: Modalen 1391
5729 MODALEN

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: Jannike Neset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2022

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, 01.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		35 453	179 298
Sum kostnader		35 453	179 298
Driftsresultat		-35 453	-179 298
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		671	2 276
Sum finansinntekter		671	2 276
Annan rentekostnad		2	
Sum finanskostnader		2	
Netto finans		669	2 276
Ordinært resultat før skattekostnad		-34 784	-177 022
Skattekostnad	2	-7 652	-38 945
Ordinært resultat etter skattekostnad		-27 132	-138 077
Årsresultat		-27 132	-138 077
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-27 132	-138 077
Totalresultat		-27 132	-138 077
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		-27 132	-138 077
Sum overføringer og disponeringar		-27 132	-138 077



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	2	7 652	
Sum immaterielle egedelar		7 652	
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i dotterselskap	3	16 376 883	16 376 883
Investeringar i tilknytt selskap	3		
Sum finansielle anleggsmiddel		16 376 883	16 376 883
Sum anleggsmiddel		16 384 535	16 376 883
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Fordring på konsernselskaper			177 022
Sum krav			177 022
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		335 932	193 694
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		335 932	193 694
Sum omløpsmiddel		335 932	370 716
SUM EIGEDELAR		16 720 467	16 747 599
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Behaldning av egne aksjar	4		
Overkurs		1 636 918	1 664 050



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annan innskoten egenkapital		120 949	120 949
Sum innskoten egenkapital		1 787 867	1 814 999
Sum egenkapital	5	1 787 867	1 814 999
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	2		
Anna langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	14 932 600	14 932 600
Sum anna langsiktig gjeld		14 932 600	14 932 600
Sum langsiktig gjeld		14 932 600	14 932 600
Betalbar skatt	2		
Sum gjeld		14 932 600	14 932 600
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		16 720 467	16 747 599



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 449114

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 213 291
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROPECTUS INVEST AS
Forretningsadresse: Modalen 1391
5729 MODALEN

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: Jannike Neset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 18.06.2022



Organisasjonsnr: 917 213 291
PROFECTUS INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		35 453	179 298
Sum kostnader		35 453	179 298
Driftsresultat		-35 453	-179 298
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		671	2 276
Sum finansinntekter		671	2 276
Annan rentekostnad		2	
Sum finanskostnader		2	
Netto finans		669	2 276
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	2	-34 784	-177 022
Ordinært resultat etter skattekostnad		-27 132	-138 077
Årsresultat		-27 132	-138 077
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-27 132	-138 077
Totalresultat		-27 132	-138 077
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		-27 132	-138 077
Sum overføringer og disponeringar		-27 132	-138 077



Organisasjonsnr: 917 213 291
PROFECTUS INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIGEDLAR

Anleggsmiddel

Immaterielle egedelar

Utsett skattefordel	2	7 652	
Sum immaterielle egedelar		7 652	

Finansielle anleggsmiddel

Investeringar i dotterselskap	3	16 376 883	16 376 883
Investeringar i tilknytt selskap	3		
Sum finansielle anleggsmiddel		16 376 883	16 376 883

Sum anleggsmiddel

16 384 535 **16 376 883**

Omløpsmiddel

Varer

Krav

Fordring på konsernselskaper			177 022
Sum krav			177 022

Bankinnskott, kontantar og liknande

Bankinnskudd, kontanter o. l.		335 932	193 694
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		335 932	193 694

Sum omløpsmiddel **335 932** **370 716**

SUM EIGEDLAR **16 720 467** **16 747 599**

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

Eigenkapital

Innskoten eigenkapital

Aksjekapital	4	30 000	30 000
Behaldning av egne aksjar	4		
Overkurs		1 636 918	1 664 050
Annan innskoten eigenkapital		120 949	120 949
Sum innskoten eigenkapital		1 787 867	1 814 999

Sum eigenkapital **5** **1 787 867** **1 814 999**



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	2		
Anna langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	14 932 600	14 932 600
Sum anna langsiktig gjeld		14 932 600	14 932 600
Sum langsiktig gjeld		14 932 600	14 932 600
Betalbar skatt	2		
Sum gjeld		14 932 600	14 932 600
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		16 720 467	16 747 599



Organisasjonsnr: 917 213 291
PROFECTUS INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Tal på aksjar og aksjeeigarar

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Verksemda har hatt følgjende tal på årsverk:
0.00

Omløpsmiddel Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Profectus Invest AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Profectus Invest AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 27 132. Årsregnskapet 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 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 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.

For revisors oppgaver og plikter se : <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Bergen, 27. mai 2022
Bjørgvin Revisjon AS


Mette Favang
statsautorisert revisor

Bjørgvin Revisjon AS
Solheimsgaten 11
Postboks 2373 Solheimsviken
5824 Bergen

Telefon: 55 20 99 99
Telefax: 55 20 99 88
E-post: post@bjorgvin.no
Hjemmeside: www.bjorgvin.no

Org.nr: NO 888 976 272 MVA
Statsautoriserte revisorer
Medlem av Den norske Revisorforening



Årsregnskap 2021 Profectus Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 917 213 291

Transaksjon 09222115557470240175



Signert KBS, JN



Profectus Invest AS

Resultatregnskap

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTER	2021	2020
Annen driftskostnad		35 453	179 298
Sum driftskostnader		35 453	179 298
Driftsresultat		-35 453	-179 298
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		671	2 276
Annen rentekostnad		2	0
Resultat av finansposter		669	2 276
Resultat før skattekostnad		-34 784	-177 022
Skattekostnad	2	-7 652	-38 945
Arsresultat		-27 132	-138 077
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		27 132	138 077
Sum overføringer		-27 132	-138 077

Organisasjonsnummer 917 213 291

Transaksjon 09222115557470240175



Signert KBS, JN



Profectus Invest AS

Balanse pr. 31. desember

EIENDELER	NOTER	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	7 652	0
Sum immaterielle eiendeler		7 652	0
Varige driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	16 376 883	16 376 883
Sum finansielle anleggsmidler		16 376 883	16 376 883
Sum anleggsmidler		16 384 535	16 376 883
Omløpsmidler			
Fordringer			
Fordring på konsernselskaper		0	177 023
Sum fordringer		0	177 023
Bankinnskudd, kontanter o.l.		335 932	193 694
Sum omløpsmidler		335 932	370 716
SUM EIENDELER		16 720 467	16 747 599

Organisasjonsnummer 917 213 291

Trensaksjon 09222115557470240175



Signert KBS, JN



Profectus Invest AS

Balanse pr. 31. desember

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTER	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		120 949	120 949
Overkurs		1 636 918	1 664 050
Sum innskutt egenkapital		1 787 867	1 814 999
Opptjent egenkapital			
Sum egenkapital	5	1 787 867	1 814 999
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	14 932 600	14 932 600
Sum annen langsiktig gjeld		14 932 600	14 932 600
Kortsiktig gjeld			
Sum gjeld		14 932 600	14 932 600
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 720 467	16 747 599

Modalen, 27.05.2022

Jannike Neset
styreleder

Kjartan Brurås Solvi
styremedlem

Organisasjonsnummer 917 213 291

Transaksjon 09222115557470240175



Signert KBS, JN



Profectus Invest AS

Noter til årsregnskap 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

Note 1 Lønnskostnader

Profectus Invest AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Selskapet er følgelig ikke pliktig til å ha tjenestepensjon. Det er ikke utbetalt noe godtgjørelse til selskapets styre.

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør for 2021 kr 6 250 og annen bistand kr 16 125, beløpene er inkl mva.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-7 652	-38 945
Skattekostnad ordinært resultat	-7 652	-38 945
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-34 784	-177 022
Permanente forskjeller	0	0
Mottatt konsernbidrag	0	177 022
Skattepliktig inntekt	-34 784	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	-38 945

Organisasjonsnummer 917 213 291





Profectus Invest AS

Noter til årsregnskap 2021

Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	38 945
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	-34 784	0	34 784
Grunnlag for utsatt skattefordel	-34 784	0	34 784
Utsatt skattefordel (22 %)	-7 652	0	7 652

Note 3 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor-kommune	Eierandel	Stemmeandel	Balanseført verdi	Andel egenkapital	Andel resultat
Datterselskap						
Traveltext AS	Ålgård	90,0%	90,0%	16 376 883	-1 012 051	-317 100
Sum				16 376 883	-1 012 051	-317 100

Balanseført til kostpris. Det har ikke vært noen resultatførte transaksjoner mellom selskapene.

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Profectus Invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	30,0	30 000
Sum	1 000		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Uni Micro AS	1 000	100,0	100,0

Organisasjonsnummer 917 213 291





Profectus Invest AS

Noter til årsregnskap 2021

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	30 000	1 664 050	120 949	0	1 814 999
Pr 01.01.2021	30 000	1 664 050	120 949	0	1 814 999
Årets resultat				-27 132	-27 132
Motregning		-27 132		27 132	
Pr 31.12.2021	30 000	1 636 918	120 949	0	1 787 867

Note 6 Annen langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2021	2020
Øvrig langsiktig gjeld	8 959 560	10 452 820
Sum annen langsiktig gjeld	8 959 560	10 452 820

Øvrig langsiktig gjeld er gjeld til morselskapet, som er gitt i forbindelse med kjøp av aksjer i tilknyttet selskap. Lånet er rente- og avdragsfritt i 3 år og skal betales ned over 10 år.

Organisasjonsnummer 917 213 291

Transaksjon 09222115557470240175



Signert KBS, JN