



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 950 023 635
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAMECO AS
Forretningsadresse: Hasselbakken 14
2020 SKEDSMOKORSET

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Marianne Eik Wood
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 12.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		356 814	478 122
Sum kostnader		356 814	478 122
Driftsresultat		-356 814	-478 122
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 185	184
Annen finansinntekt		736 095	1 188 765
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			6 007 149
Sum finansinntekter		738 280	7 196 098
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		3 881 830	
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		45 684	
Annen finanskostnad		72 089	27 349
Sum finanskostnader		3 999 603	27 349
Netto finans		-3 261 323	7 168 748
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 618 138	6 690 626
Skattekostnad på resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 618 138	6 690 626
Årsresultat	3	-3 618 138	6 690 626
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 618 138	6 690 626
Totalresultat		-3 618 138	6 690 626
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			6 690 626
Overført fra annen egenkapital		-3 618 138	
Sum overføringer og disponeringer		-3 618 138	6 690 626



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	2 547 501	2 185 685
Sum finansielle anleggsmidler		2 547 501	2 185 685
Sum anleggsmidler		2 547 501	2 185 685
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5, 6	109 446	292 914
Sum fordringer		109 446	292 914
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
Markedsbaserte aksjer	7	43 919 926	50 451 321
Markedsbaserte obligasjoner	4, 7		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4, 7		
Andre finansielle instrumenter	7	592 500	615 000
Sum investeringer		44 512 426	51 066 321
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		202 512	532 549
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		202 512	532 549
Sum omløpsmidler		44 824 384	51 891 784
SUM EIENDELER		47 371 885	54 077 469

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 6	216 000	216 000
Sum innskutt egenkapital	3	216 000	216 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	47 131 299	50 749 436
Sum opptjent egenkapital	3	47 131 299	50 749 436
Sum egenkapital	3	47 347 299	50 965 436
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			12 500
Betalbar skatt	2		
Utbytte			3 000 000
Annen kortsiktig gjeld		24 587	99 533
Sum kortsiktig gjeld		24 587	3 112 033
Sum gjeld		24 587	3 112 033
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 371 885	54 077 469



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 603352

Enheten

Organisasjonsnummer: 950 023 635
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAMECO AS
Forretningsadresse: Hasselbakken 14
2020 SKEDSMOKORSET

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Marianne Eik Wood
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 24.07.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 950 023 635
FAMECO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		356 814	478 122
Sum kostnader		356 814	478 122
Driftsresultat		-356 814	-478 122
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 185	184
Annen finansinntekt		736 095	1 188 765
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			6 007 149
Sum finansinntekter		738 280	7 196 098
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		3 881 830	
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		45 684	
Annen finanskostnad		72 089	27 349
Sum finanskostnader		3 999 603	27 349
Netto finans		-3 261 323	7 168 748
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 618 138	6 690 626
Skattekostnad på resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 618 138	6 690 626
Årsresultat	3	-3 618 138	6 690 626
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 618 138	6 690 626
Totalresultat		-3 618 138	6 690 626
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			6 690 626
Overført fra annen egenkapital		-3 618 138	
Sum overføringer og disponeringer		-3 618 138	6 690 626



Organisasjonsnr: 950 023 635
FAMECO AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 4

2 547 501 2 185 685

Sum finansielle anleggsmidler

2 547 501 2 185 685

Sum anleggsmidler

2 547 501 2 185 685

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer 5, 6

109 446 292 914

Sum fordringer

109 446 292 914

Investeringer

Aksjer og andeler i

foretak i samme konsern 4

Markedsbaserte aksjer 7

43 919 926 50 451 321

Markedsbaserte obligasjoner 4, 7

Andre markedsbaserte

finansielle instrumenter 4, 7

Andre finansielle

instrumenter 7

592 500 615 000

Sum investeringer

44 512 426 51 066 321

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.

202 512 532 549

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

202 512 532 549

Sum omløpsmidler

44 824 384 51 891 784

SUM EIENDELER

47 371 885 54 077 469

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	3, 6	216 000	216 000
Sum innskutt egenkapital	3	216 000	216 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	47 131 299	50 749 436
Sum opptjent egenkapital	3	47 131 299	50 749 436
Sum egenkapital	3	47 347 299	50 965 436
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			12 500
Betalbar skatt	2		
Utbytte			3 000 000
Annen kortsiktig gjeld		24 587	99 533
Sum kortsiktig gjeld		24 587	3 112 033
Sum gjeld		24 587	3 112 033
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 371 885	54 077 469



Organisasjonsnr: 950 023 635
FAMECO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

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

<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>
---	--------------	------------------

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

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til generalforsamlingen i Fameco AS

RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Fameco AS som viser et underskudd på NOK 3 618 138. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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 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 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av / is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2022 for Fameco AS

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

Oslo, 3. juli 2023
RSM Norge AS

Arnfinn Øsvik
Statsautorisert revisor



RESULTATREGNSKAP

FAMECO AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Annen driftskostnad		356 814	478 122
Sum driftskostnader		356 814	478 122
Driftsresultat		-356 814	-478 122
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		2 185	184
Annen finansinntekt		736 095	1 188 765
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	6 007 149
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		3 881 830	0
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		45 684	0
Annen finanskostnad		72 089	27 349
Resultat av finansposter		-3 261 323	7 168 748
Resultat før skattekostnad		-3 618 138	6 690 626
Skattekostnad på resultat	2	0	0
Resultat		-3 618 138	6 690 626
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	3	-3 618 138	6 690 626
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	6 690 626
Overført fra annen egenkapital		3 618 138	0
Sum overføringer		-3 618 138	6 690 626



BALANSE

FAMECO AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	4	2 547 501	2 185 685
Sum finansielle anleggsmidler		2 547 501	2 185 685
Sum anleggsmidler		2 547 501	2 185 685
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer	5, 6	109 446	292 914
Sum fordringer		109 446	292 914
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer og verdipapirfond	7	43 919 926	50 451 321
Andre finansielle instrumenter	7	592 500	615 000
Sum investeringer		44 512 426	51 066 321
Bankinnskudd, kontanter o.l.		202 512	532 549
Sum omløpsmidler		44 824 384	51 891 784
Sum eiendeler		47 371 885	54 077 469

FAMECO AS

SIDE 2



BALANSE

FAMECO AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3, 6	216 000	216 000
Sum innskutt egenkapital	3	216 000	216 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	3	47 131 299	50 749 436
Sum opptjent egenkapital	3	47 131 299	50 749 436
Sum egenkapital	3	47 347 299	50 965 436
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	12 500
Utbytte		0	3 000 000
Annen kortsiktig gjeld		24 587	99 533
Sum kortsiktig gjeld		24 587	3 112 033
Sum gjeld		24 587	3 112 033
Sum egenkapital og gjeld		47 371 885	54 077 469

Skedsmokorset, 30.06.2023
Styret i Fameco AS

Emilie Cathrine Wood
Styremedlem

Marianne Eik Wood
Styreleder/daglig leder

William George Wood
Styremedlem



NOTER

Fameco AS

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Alle beløp er i norske kroner. Selskapets lokaler er i Akerhus kommune.

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 balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi, med mindre annet er angitt i note. Anleggsaksjer bokføres til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi, mens finansielle omløpsmidler bokføres til virkelig verdi.

Fordringer

Fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Aksjer og andeler klassifisert som anleggsmidler

Investeringer i unoterte aksjer klassifiseres som anleggsmidler sammen med mindre investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper, hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Aksjer i andre selskaper(omløpsaksjer)

Børsnoterte verdipapirer og verdipapirfond med god eierspredning og likviditet verdsettes til markedsverdi på balansedagen.

Andre finansielle instrumenter

Andre finansielle instrumenter med observerbar markedsverdi verdsettes til markedsverdi på balansedagen. Andre finansielle instrumenter vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Note 1 Lønnskostnader

Fameco AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.



NOTER

Fameco AS

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-3 618 138	6 690 626
Permanente forskjeller	3 461 351	-6 954 166
Skattepliktig inntekt	-156 786	-263 540
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Ifr regler for små foretak bokføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	216 000	0	50 749 436	50 965 436
Årets resultat			-3 618 138	-3 618 138
Pr 31.12.2022	216 000	0	47 131 299	47 347 299

Note 4 Verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
ANLEGGSAKSJER		
Cubera Impact 2022 Invest AS	267 500	267 500
Cubera Private Equity 2020 Invest A	645 000	645 000
Cubera Private Equity 2021 Invest A	335 000	335 000
NRP Eiendom 2016 Invest AS	30 040	8 000
PRE ASK AS	1 227 811	1
Swiss Life Ref Nordic 2018 Invest	462 000	462 000
Swiss Life Ref Nordic 2020 Invest	830 000	830 000
Sum	3 797 351	2 547 501

FAMECO AS

SIDE 5



NOTER

Fameco AS

Note 5 Garanti og sikkerhetsstillelse

Selskapet stiller som proratariske selvskyldnerkausjonsist ansvar overfor Builders Direct S.A inntil kr 1 350 000.

Note 6 Aksjonærer og aksjonærforhold

Aksjekapitalen i Fameco AS pr. 31.12.2022 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	8	4 000,00	32 000
B-aksjer	46	4 000,00	184 000
Sum	54		216 000

Eierstruktur

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Marianne Eik Wood	43	79,63	100,00
Emilie Cathrine Wood	10	18,52	0,00
William George Wood	1	1,85	0,00
Totalt antall aksjer	54	100,00	100,00

Selskapet har fordring på aksjonær pålydende kr 41 277.

Note 7 Markedsbaserte verdipapirer

Selskapet har markedsbaserte aksjer, verdipapirfond og andre finansielle instrumenter med kostpris kr 33 064 782, hvor bokført verdi er kr 44 512 426.