



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 488 880
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAZENDA ASSET MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Kirkegata 15
0153 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: Kristian Nørstebø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 07.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 078 398	2 034 079
Sum inntekter		2 078 398	2 034 079
Kostnader			
Lønnskostnad	3	907 513	1 579 435
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			11 490
Annen driftskostnad	3	504 316	1 111 198
Sum kostnader		1 411 829	2 702 123
Driftsresultat		666 569	-668 044
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 555	5 412
Sum finansinntekter		1 555	5 412
Rentekostnad til foretak i samme konsern		53 757	58 055
Sum finanskostnader		53 757	58 055
Netto finans		-52 202	-52 643
Ordinært resultat før skattekostnad		614 367	-720 686
Skattekostnad på ordinært resultat		-23 390	
Ordinært resultat etter skattekostnad		637 757	-720 686
Årsresultat		637 757	-720 686
Årsresultat etter minoritetsinteresser		637 757	-720 686
Totalresultat		637 757	-720 686
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		637 757	-720 686
Sum overføringer og disponeringer		637 757	-720 686



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	393 215	369 825
Sum immaterielle eiendeler		393 215	369 825
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr			202 500
Sum varige driftsmidler	7		202 500
Sum anleggsmidler		393 215	572 325
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		202 500	436 868
Andre kortsiktige fordringer		809 800	207 009
Konsernfordringer		1 242 909	
Sum fordringer		2 255 209	643 877
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	155 466	603 355
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		155 466	603 355
Sum omløpsmidler		2 410 675	1 247 231
SUM EIENDELER		2 803 890	1 819 556
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	150 000	100 000
Overkurs		2 112 611	1 800



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		2 262 611	101 800
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-257 930	-895 687
Sum opptjent egenkapital	4	-257 930	-895 687
Sum egenkapital	4, 8	2 004 681	-793 887
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 922	146
Skyldig offentlige avgifter	5	368 094	161 897
Kortsiktig konserngjeld			2 111 705
Annen kortsiktig gjeld		428 193	339 695
Sum kortsiktig gjeld		799 209	2 613 443
Sum gjeld		799 209	2 613 443
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 803 890	1 819 556



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 845918

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 488 880
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAZENDA ASSET MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Kirkegata 15
0153 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: Kristian Nørstebø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 21.10.2021



Organisasjonsnr: 989 488 880
FAZENDA ASSET MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 078 398	2 034 079
Sum inntekter		2 078 398	2 034 079
Kostnader			
Lønnskostnad	3	907 513	1 579 435
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			11 490
Annen driftskostnad	3	504 316	1 111 198
Sum kostnader		1 411 829	2 702 123
Driftsresultat		666 569	-668 044
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 555	5 412
Sum finansinntekter		1 555	5 412
Rentekostnad til foretak i samme konsern		53 757	58 055
Sum finanskostnader		53 757	58 055
Netto finans		-52 202	-52 643
Ordinært resultat før skattekostnad		614 367	-720 686
Skattekostnad på ordinært resultat		-23 390	
Ordinært resultat etter skattekostnad		637 757	-720 686
Årsresultat		637 757	-720 686
Årsresultat etter minoritetsinteresser		637 757	-720 686
Totalresultat		637 757	-720 686
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		637 757	-720 686
Sum overføringer og disponeringer		637 757	-720 686



Organisasjonsnr: 989 488 880
FAZENDA ASSET MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 6 393 215 369 825
Sum immaterielle eiendeler 393 215 369 825

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.
a. utstyr 202 500
Sum varige driftsmidler 7 202 500

Sum anleggsmidler 393 215 572 325

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 202 500 436 868
Andre kortsiktige
fordringer 809 800 207 009
Konsernfordringer 1 242 909
Sum fordringer 2 255 209 643 877

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 5 155 466 603 355
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 155 466 603 355

Sum omløpsmidler 2 410 675 1 247 231

SUM EIENDELER 2 803 890 1 819 556

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 2 150 000 100 000
Overkurs 2 112 611 1 800
Sum innskutt egenkapital 2 262 611 101 800

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital -257 930 -895 687
Sum opptjent egenkapital 4 -257 930 -895 687

Sum egenkapital 4, 8 2 004 681 -793 887



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	2 922	146
Skyldig offentlige avgifter 5	368 094	161 897
Kortsiktig konserngjeld		2 111 705
Annen kortsiktig gjeld	428 193	339 695
Sum kortsiktig gjeld	799 209	2 613 443
Sum gjeld	799 209	2 613 443
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 803 890	1 819 556



Organisasjonsnr: 989 488 880
FAZENDA ASSET MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00



Årsregnskap
Fazenda Asset Management AS
2020



RESULTATREGNSKAP

FAZENDA ASSET MANAGEMENT AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		2 078 398	2 034 079
Sum driftsinntekter		2 078 398	2 034 079
Lønnskostnad	3	907 513	1 579 435
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	11 490
Annen driftskostnad	3	504 316	1 111 198
Sum driftskostnader		1 411 829	2 702 123
Driftsresultat		666 569	-668 044
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1 555	5 412
Rentekostnad til foretak i samme konsern		53 757	58 055
Resultat av finansposter		-52 202	-52 643
Ordinært resultat før skattekostnad		614 367	-720 686
Skattekostnad på ordinært resultat		-23 390	0
Ordinært resultat		637 757	-720 686
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		637 757	-720 686
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		637 757	-720 686
Sum overføringer		637 757	-720 686



BALANSE

FAZENDA ASSET MANAGEMENT AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	6	393 215	369 825
Sum immaterielle eiendeler		393 215	369 825
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		0	202 500
Sum varige driftsmidler	7	0	202 500
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Sum anleggsmidler		393 215	572 325
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		202 500	436 868
Andre kortsiktige fordringer		809 800	207 009
Fordringer konsernselskaper		1 242 909	0
Sum fordringer		2 255 209	643 877
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	155 466	603 355
Sum omløpsmidler		2 410 675	1 247 231
Sum eiendeler		2 803 890	1 819 556



BALANSE

FAZENDA ASSET MANAGEMENT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	150 000	100 000
Overkurs		2 112 611	1 800
Sum innskutt egenkapital		2 262 611	101 800
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		-257 930	-895 687
Sum opptjent egenkapital	4	-257 930	-895 687
Sum egenkapital	4, 8	2 004 681	-793 887
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til konsernselskap		0	2 111 705
Leverandørgjeld		2 922	146
Skyldig offentlige avgifter	5	368 094	161 897
Annen kortsiktig gjeld		428 193	339 695
Sum kortsiktig gjeld		799 209	2 613 443
Sum gjeld		799 209	2 613 443
Sum egenkapital og gjeld		2 803 890	1 819 556

Oslo 31/8-2021

Styret i Fazenda Asset Management AS


Kristian Nørstebø
Styreleder


Rakhee Malhotra
Styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre 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.

Bundne midler². Aksjekapitalen og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	1 000	150	150 000
A-aksjer	0	0	0
B-aksjer	0	0	0
Sum	1 000	150	150 000

Grant Thornton Økonomiservice AS er ene aksjonær



3. Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	736 653	1 267 065
Arbeidsgiveravgift	118 293	193 755
Pensjonskostnader	38 436	64 388
Andre ytelser	14 131	54 228
Sum	907 513	1 579 435

Gjennomsnittlig antall årsverk i løpet av regnskapsåret har vært 1

Selskapet er pliktig til å etablere tjenstepensjon for de ansatte etter Lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ordningen oppfyller lovkravene.

Revisor

Honorar til revisor fordeler seg som følger (alle beløp er oppgitt eks. mva):

	2020	2019
Lovpålagt revisjon	29 382	61 000
Skatterådgivning		10 000
Annen bistand		
Sum	29 382	71 000

4. Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	1 800	-895 687	-793 887
Kapitalforhøyelse	50 000	2 110 811		2 160 811
Årets resultat			637 757	637 757
Utbytte			0	0
Konsernbidrag				0
Egenkapital pr. 31.12	150 000	2 112 611	-257 930	2 004 681

5. Bundne midler

Innestående på skattetrekkskonto pr 31.12 er kr 46 311. Skyldig forskuddstrekk i lønn til ansatte pr. 31.12 utgjør kr 30 333.



6. Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2020	2019
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt/- skattefordel	-23 390	0
Sum skattekostnad	-23 390	0

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skatt	614 367	-720 686
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	50 014	-5 519
Årets skattegrunnlag før anvendelse av underskudd til fremføring	664 381	-726 205
Anvendt / overført underskudd til fremføring	-664 381	0
Årets skattegrunnlag	0	-726 205

Oversikt over midlertidige forskjeller:

	Endring		
Fordringer	63 621	-63 621	0
Anleggsmidler	-13 607	-54 428	-68 035
Sum	50 014	-118 049	-68 035
Underskudd til fremføring	-664 381	-1 669 293	-2 333 674
Sum	-614 367	-1 787 342	-2 401 709
Beregnet utsatt skatt/- skattefordel(-), 22 % (2019: 22 %)	-135 161	-393 215	-528 376
Bokført utsatt skatt/- skattefordel(-), 22 % (2019: 22 %)	23 390	-393 215	-369 825

7. Varige driftsmidler

	Kunst	Fast eiendom	Maskin og inventar	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	202 500			202 500
Tilgang kjøpte driftsmidler				0
Avgang solgte driftsmidler	202 500			202 500
Anskaffelseskost 31.12	0	0	0	0
Akkumulerte avskrivninger 31.12				0
Akkumulerte nedskrivninger 31.12				0
Reverserte nedskrivninger 31.12				0
Bokført verdi pr. 31.12	0	0	0	0
Årets avskrivninger				0
Årets nedskrivninger				0

Driftsmidlene avskrives lineært over den økonomiske levetiden.



8. Fortsatt drift

Årsregnskap er satt opp under forutsetning om fortsatt drift og vi bekrefter at denne forutsetningen er til stede.



STATSAUTORISERT REVISOR
THORE WILHELMSSEN AS

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Til generalforsamlingen i Fazenda Asset Management AS

Uavhengig revisors beretning Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Fazenda Asset Management AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på NOK 637.757. 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 og kontantstrømmer 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 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 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	BESØKSADRESSE	TELEFON	E-POST	BANKGIRO	ORG. NR.	Side 1 av 2
Boks 1005 Hoff 0218 Oslo	Enggebrets vei 3 0275 Oslo	91320496	thoraw@wilhelmsenas.no	6034.05.52744	989 663 364 MVA	



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

Uttalelse om andre 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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 31. august 2021

Statsautorisert revisor Thore Wilhelmsen AS

Thore Wilhelmsen
statsautorisert revisor