



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 977 388 198  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FANA INVEST AS  
Forretningsadresse: Bjørgelien 19  
5141 FYLLINGSDALEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: Orvar Bergmann Methlie  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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, 04.09.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			16 000
Annen driftsinntekt		443 119	837 228
<b>Sum inntekter</b>		<b>443 119</b>	<b>853 228</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	-4 901	41 912
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		159 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1, 4	554 576	1 988 125
<b>Sum kostnader</b>		<b>549 675</b>	<b>2 189 037</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-106 556</b>	<b>-1 335 810</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		-130	48 517
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>-130</b>	<b>48 517</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler	4	388 595	599 000
Annen rentekostnad		275 759	322 407
Annen finanskostnad		1 404 240	3 190
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 068 594</b>	<b>924 597</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-2 068 725</b>	<b>-876 080</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	8	<b>-2 175 281</b>	<b>-2 211 890</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	8		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-2 175 281</b>	<b>-2 211 890</b>
<b>Årsresultat</b>	7	<b>-2 175 281</b>	<b>-2 211 890</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-2 175 281</b>	<b>-2 211 890</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-2 175 281</b>	<b>-2 211 890</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-2 175 281	-2 211 890
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 175 281</b>	<b>-2 211 890</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	8		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 5		5 410 601
Maskiner og anlegg	2		
Skip, rigger, fly og lignende	2		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2, 5		10 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>			<b>5 420 601</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	4		156 000
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Investeringer i tilknyttet selskap	4	1 600	1 402 650
Investeringer i aksjer og andeler	4		
Andre fordringer	4, 5		400 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 600</b>	<b>1 958 650</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 600</b>	<b>7 379 251</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	5		<b>225 001</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			39 337
Andre fordringer	4	573 609	702 144
<b>Sum fordringer</b>		<b>573 609</b>	<b>741 481</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	4 299	192 009
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 299</b>	<b>192 009</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>577 908</b>	<b>1 158 490</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>579 508</b>	<b>8 537 741</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	60 000	500 000
Beholdning av egne aksjer	6		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>60 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-4 396 046	-2 141 265
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-4 396 046</b>	<b>-2 141 265</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>-4 336 046</b>	<b>-1 641 265</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	8		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		8 668 750
Øvrig langsiktig gjeld	5	4 799 441	1 240 625
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 799 441</b>	<b>9 909 375</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>4 799 441</b>	<b>9 909 375</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			148 785
Betalbar skatt	8		
Skyldige offentlige avgifter	3	100 772	37 054
Utbytte	7		
Annen kortsiktig gjeld		15 341	83 792
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>116 113</b>	<b>269 631</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 915 554</b>	<b>10 179 006</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>579 508</b>	<b>8 537 741</b>



<b>Resultatregnskap</b>			
Fana Invest AS			
		2018	2017
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>		
Salgsinntekt		0	16 000
Leieinntekter		443 119	837 228
Sum driftsinntekter		<u>443 119</u>	<u>853 228</u>
Lønnskostnad	1	-4 901	41 912
Avskrivning på driftsmidler	2	0	159 000
Annen driftskostnad	1, 4	554 576	1 988 125
Sum driftskostnader		<u>549 675</u>	<u>2 189 037</u>
Driftsresultat		<u>-106 556</u>	<u>-1 335 810</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt		-130	48 517
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	4	388 595	599 000
Rentekostnad		275 759	322 407
Finanskostnad		1 404 240	3 190
Resultat av finansposter		-2 068 725	-876 080
Ordinært resultat før skattekostnad	8	<u>-2 175 281</u>	<u>-2 211 890</u>
Ordinært resultat		<u>-2 175 281</u>	<u>-2 211 890</u>
Årsresultat	7	<u>-2 175 281</u>	<u>-2 211 890</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-2 175 281	-2 211 890
Sum overføringer		<u>-2 175 281</u>	<u>-2 211 890</u>



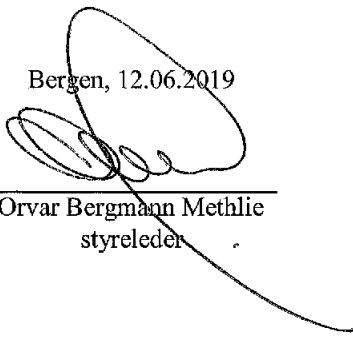
<b>Balanse</b>			
Fana Invest AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 5	0	5 410 601
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 5	0	10 000
Sum varige driftsmidler		<u>0</u>	<u>5 420 601</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	4	0	156 000
Investeringer i tilknyttet selskap	4	1 600	1 402 650
Andre langsiktige fordringer	4, 5	0	400 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 600</u>	<u>1 958 650</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 600</u>	<u>7 379 251</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	5	<u>0</u>	<u>225 001</u>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	39 337
Andre kortsiktige fordringer	4	573 609	702 144
Sum fordringer		<u>573 609</u>	<u>741 481</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	<u>4 299</u>	<u>192 009</u>
Sum omløpsmidler		<u>577 908</u>	<u>1 158 490</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u>579 508</u>	<u>8 537 741</u>

**Balanse**

## Fana Invest AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	60 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		<u>60 000</u>	<u>500 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-4 396 046	-2 141 265
Sum opptjent egenkapital		<u>-4 396 046</u>	<u>-2 141 265</u>
Sum egenkapital	7	<u>-4 336 046</u>	<u>-1 641 265</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	8 668 750
Øvrig langsiktig gjeld	5	4 799 441	1 240 625
Sum annen langsiktig gjeld		<u>4 799 441</u>	<u>9 909 375</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		0	148 785
Skattetrekk og andre trekk	3	100 772	37 054
Annen kortsiktig gjeld		15 341	83 792
Sum kortsiktig gjeld		<u>116 113</u>	<u>269 631</u>
Sum gjeld		<u>4 915 554</u>	<u>10 179 006</u>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>		<u>579 508</u>	<u>8 537 741</u>

Bergen, 12.06.2019

  
Orvar Bergmann Methlie  
styreleder



## Fana Invest AS

### Noter til regnskapet for 2018

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

#### **a) Driftsinntekter**

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

#### **b) Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld**

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 antatt virkelig verdi.

#### **c) Fordringer**

Andre fordringer oppføres til pålydende.

#### **d) Aksjer**

Investeringer er nedskrevet til markedsverdi.

#### **e) 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



## Noter til regnskapet for 2018

### Note 1 - Lønnskostn, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte

Lønnskostnader	2018	2017
Lønn	-4 290	34 290
Arbeidsgiveravgift	-611	4 938
Pensjon		
Andre ytelser	-	2 684
Sum	-4 901	41 912

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i løpet av regnskapsåret

0 -

### **Revisor**

Selskapet har fravalgt revisor, og har således ikke kostnadsført revisjonshonorar.

### Note 2 - Driftsmidler og avskrivninger

	fast eiendom	inventar	sum
Anskaffelseskost 01.01	7 972 618	65 180	8 037 798
tilgang i året			
avgang i året	7 972 618	65 180	8 037 798
Anskaffelseskost 31.12	-	-	-
Samlet akk avskrivninger	2 562 018	55 180	2 617 198
Årets avskrivninger	-	-	-
Bokført verdi 31.12.2018	0	-	0

### Note 3 - Bundne midler

Ikke innestående eller skyldig skattetrekk pr. 31.12.2018

### Note 4 - Investeringer mot andre selskaper

Unotert selskap pr. 31.12.2018 kr. 1.600, 2 205 647

### Note 5 - Fordringer og gjeld

	2017	2018
Fordringer med forfall senere enn ett år	400 000	573 609
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	6 293 750	-
Gjeld sikret ved pant	8 668 750	-
Balanseført verdi av pantsikrede eiendeler	5 645 601	-



## Note 6 -Aksjonærer

<u>Aksjeier</u>	<u>Ant.aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Eierandel</u>
OBM	50	5 000	50 %
Orvar Methlie	50	5 000	50 %

## Note 7 -Egenkapital

Aksjekapital 01.01.2018	500 000
Reduksjon ved fisjon	440 000
Aksjekapital 31.12.2018	60 000
Annen egenkapital 31.12.2018	-4 396 046
Sum egenkapital 31.12.2018	-4 336 046

Selskapet har ingen gjeld utover til selskapets aksjonærer og offentlig gjeld pr. 31.12. Offentlig gjeld er oppgjort innen gjeldende frister.

## Note 8 -Oversikt over midlertidige forskjeller / skatter

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Netto grunnlag	-2 318 954	-1 082 947
Utsatt skatt/-skattefordel	<u>-510 170</u>	<u>-249 078</u>

Utsatt skattefordel er ikke bokført i regnskapet, dette iht. GRS, der små foretak kan unnlate å balanseføre utsatt skattefordel