



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 825 750 622
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAUSKO INVEST AS
Forretningsadresse: Doktor Holms vei 4C
0787 OSLO

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: Jørgen Fausko
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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, 20.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		37 447	
Sum kostnader		37 447	
Driftsresultat		-37 447	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 446	163 149
Annen finansinntekt		169 860	2 487
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler	3	4 563 507	727 275
Sum finansinntekter		4 738 814	892 911
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3		
Annen finanskostnad		612 738	48 763
Sum finanskostnader		612 738	48 763
Netto finans		4 126 075	844 147
Ordinært resultat før skattekostnad		4 088 629	844 147
Skattekostnad på ordinært resultat	4	483 024	79 784
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 605 605	764 363
Årsresultat		3 605 605	764 363
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 605 605	764 363
Totalresultat		3 605 605	764 363
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	3 605 605	764 363
Sum overføringer og disponeringer		3 605 605	764 363



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		29 950	
Sum fordringer		29 950	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3		
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3	85 479 743	100 765 035
Andre finansielle instrumenter		19 282 407	
Sum investeringer		104 762 150	100 765 035
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 141 023	1 079 112
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 141 023	1 079 112
Sum omløpsmidler		105 933 123	101 844 147
SUM EIENDELER		105 933 123	101 844 147
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Overkurs	5	99 994 430	99 994 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		100 994 430	100 994 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	4 369 968	764 363
Sum opptjent egenkapital		4 369 968	764 363
Sum egenkapital		105 364 398	101 758 793
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	389 512	55 297
Sum avsetninger for forpliktelser		389 512	55 297
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		389 512	55 297
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			5 570
Betalbar skatt	4	148 809	24 487
Annen kortsiktig gjeld		30 404	
Sum kortsiktig gjeld		179 213	30 057
Sum gjeld		568 725	85 354
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		105 933 123	101 844 147



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 344090

Enheten

Organisasjonsnummer: 825 750 622
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAUSKO INVEST AS
Forretningsadresse: Doktor Holms vei 4C
0787 OSLO

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: Jørgen Fausko
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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, 08.06.2022



Organisasjonsnr: 825 750 622
FAUSKO INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		37 447	
Sum kostnader		37 447	
Driftsresultat		-37 447	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 446	163 149
Annen finansinntekt		169 860	2 487
Verdiendring			
markedsbaserte omløpsmidler 3		4 563 507	727 275
Sum finansinntekter		4 738 814	892 911
Verdireduksjon			
markedsbaserte omløpsmidler 3			
Annen finanskostnad		612 738	48 763
Sum finanskostnader		612 738	48 763
Netto finans		4 126 075	844 147
Ordinært resultat før skattekostnad		4 088 629	844 147
Skattekostnad på ordinært resultat	4	483 024	79 784
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 605 605	764 363
Årsresultat		3 605 605	764 363
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 605 605	764 363
Totalresultat		3 605 605	764 363
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	3 605 605	764 363
Sum overføringer og disponeringer		3 605 605	764 363



Organisasjonsnr: 825 750 622
FAUSKO INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		29 950	
Sum fordringer		29 950	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3		
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3	85 479 743	100 765 035
Andre finansielle instrumenter		19 282 407	
Sum investeringer		104 762 150	100 765 035
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 141 023	1 079 112
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 141 023	1 079 112
Sum omløpsmidler		105 933 123	101 844 147
SUM EIENDELER		105 933 123	101 844 147
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Overkurs	5	99 994 430	99 994 430
Sum innskutt egenkapital		100 994 430	100 994 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	4 369 968	764 363
Sum opptjent egenkapital		4 369 968	764 363



Sum egenkapital		105 364 398	101 758 793
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		389 512	55 297
Sum avsetninger for forpliktelser	4	389 512	55 297
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		389 512	55 297
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			5 570
Betalbar skatt	4	148 809	24 487
Annen kortsiktig gjeld		30 404	
Sum kortsiktig gjeld		179 213	30 057
Sum gjeld		568 725	85 354
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		105 933 123	101 844 147



Organisasjonsnr: 825 750 622
FAUSKO INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

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



Årsregnskap 2021 Fausko Invest AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning**

Org.nr.: 825 750 622



Fausko Invest AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad		37 447	0
Sum driftskostnader		37 447	0
Driftsresultat		-37 447	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 446	163 149
Annen finansinntekt		169 860	2 487
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler	3	4 563 507	727 275
Annen finanskostnad		612 738	48 763
Resultat av finansposter		4 126 075	844 147
Ordinært resultat før skattekostnad		4 088 629	844 147
Skattekostnad på ordinært resultat	4	483 024	79 784
Årsresultat		3 605 605	764 363
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	3 605 605	764 363
Sum overføringer		3 605 605	764 363



Fausko Invest AS

Balanse

Eiendeler	Note	2021	2020
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		29 950	0
Sum fordringer		29 950	0
Investeringer			
Markedsbaserte finansielle instrumenter	3	85 479 743	100 765 035
Andre finansielle instrumenter		19 282 407	0
Sum investeringer		104 762 150	100 765 035
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 141 023	1 079 112
Sum omløpsmidler		105 933 123	101 844 147
Sum eiendeler		105 933 123	101 844 147



Fausko Invest AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Overkurs	5	99 994 430	99 994 430
Sum innskutt egenkapital		100 994 430	100 994 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	4 369 968	764 363
Sum opptjent egenkapital		4 369 968	764 363
Sum egenkapital		105 364 398	101 758 793
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	389 512	55 297
Sum avsetning for forpliktelser		389 512	55 297
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	5 570
Betalbar skatt	4	148 809	24 487
Annen kortsiktig gjeld		30 404	0
Sum kortsiktig gjeld		179 213	30 057
Sum gjeld		568 725	85 354
Sum egenkapital og gjeld		105 933 123	101 844 147

Oslo, 21.05.2022
Styret i Fausko Invest AS

Jørgen Fausko
Styreleder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble stiftet 10. september 2020, og sammenligningstall i resultatregnskapet omfatter følgende perioden fra 10. september til 31. desember 2020.

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. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

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.

Note 2 Lønnskostnader

Fausko Invest AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 3 Markedsbaserte omløpsmidler

Omløpsmidler	Anskaffelses- kost	Markeds- verdi	Balansført verdi	Resultatført verdiendring
Aksjer og aksjefond	21 190 092	23 559 084	23 559 084	2 467 068
Rente- og obligasjonsfond	60 157 578	61 920 659	61 920 659	2 096 439
Sum	81 347 670	85 479 743	85 479 743	4 563 507

Resultatført verdiendring omfatter urealisert og realisert gevinst og tap på finansielle instrumenter vurdert etter markedsverdi prinsippet (virkelig verdi), herunder mottatt utdeling av renter og utbytte.



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	148 809	24 487
Endring i utsatt skatt	334 215	55 297
Skattekostnad ordinært resultat	483 024	79 784
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	4 088 629	844 147
Permanente forskjeller	-3 412 223	-732 843
Skattepliktig inntekt	676 406	111 304
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	148 809	24 487
Sum betalbar skatt i balansen	148 809	24 487

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Aksjer og andre verdipapirer	1 770 508	251 350	-1 519 158
Grunnlag for utsatt skatt	1 770 508	251 350	-1 519 158
Utsatt skatt (22 %)	389 512	55 297	-334 215

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2021	1 000 000	99 994 430	764 363	101 758 793
Årets resultat			3 605 605	3 605 605
Pr. 31.12.2021	1 000 000	99 994 430	4 369 968	105 364 398



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

Til generalforsamlingen i Fausko Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Fausko Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 605 605. 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 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 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 videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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.

Penneo Dokumentnøkkel: 4PBZ4-OYEC5-L6HKL-HU232-B47EU-DHLUCC



Revisors beretning 2021 for Fausko Invest AS



Oslo, 23. mai 2022
RSM Norge AS

Lars Løyning
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pemso Dokumentnøkkel: 4PBZ4-OYEC5-L6HKL-HU232-B47EU-DHUC



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."

Lars Løyning

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5999-4-1140989

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-05-23 12:35:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 4PBZ4-0YEC5-L6HKL-HU232-B47EU-DHJUC

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>