



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 581 672
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FA-INVEST AS
Forretningsadresse: Soleivegen 1
7654 VERDAL

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: Jonny Aune
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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, 18.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	26 297	28 243
Sum kostnader		26 297	28 243
Driftsresultat		-26 297	-28 243
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			100 000
Annen renteinntekt			18
Sum finansinntekter			100 018
Annen rentekostnad		13 872	18 774
Sum finanskostnader		13 872	18 774
Netto finans		-13 872	81 244
Ordinært resultat før skattekostnad		-40 169	53 002
Skattekostnad på ordinært resultat		-8 837	-10 340
Ordinært resultat etter skattekostnad		-31 332	63 342
Årsresultat		-31 332	63 342
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-31 332	63 342
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			100 000
Overføringer annen egenkapital		-31 332	-36 658
Sum overføringer og disponeringer		-31 332	63 342



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		95 609	86 772
Sum immaterielle eiendeler		95 609	86 772
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2,3	1 450 000	1 450 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 450 000	1 450 000
Sum anleggsmidler		1 545 609	1 536 772
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer			100 000
Sum fordringer			100 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		49 249	136 137
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		49 249	136 137
Sum omløpsmidler		49 249	236 137
SUM EIENDELER		1 594 858	1 772 909
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-11 916	-11 916
Sum innskutt egenkapital		18 084	18 084



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 122 936	1 154 268
Sum opptjent egenkapital		1 122 936	1 154 268
Sum egenkapital		1 141 020	1 172 352
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	397 491	494 159
Sum annen langsiktig gjeld		397 491	494 159
Sum langsiktig gjeld		397 491	494 159
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 139	3 975
Utbytte			100 000
Kortsiktig konserngjeld		50 000	
Annen kortsiktig gjeld		2 208	2 423
Sum kortsiktig gjeld		56 347	106 398
Sum gjeld		453 838	600 557
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 594 858	1 772 909



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 503269

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 581 672
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FA-INVEST AS
Forretningsadresse: Soleivegen 1
7654 VERDAL

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: Jonny Aune
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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 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, 25.06.2022

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: 914 581 672
FA-INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	26 297	28 243
Sum kostnader		26 297	28 243
Driftsresultat		-26 297	-28 243
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			100 000
Annen renteinntekt			18
Sum finansinntekter			100 018
Annen rentekostnad		13 872	18 774
Sum finanskostnader		13 872	18 774
Netto finans		-13 872	81 244
Ordinært resultat før skattekostnad		-40 169	53 002
Skattekostnad på ordinært resultat		-8 837	-10 340
Ordinært resultat etter skattekostnad		-31 332	63 342
Årsresultat		-31 332	63 342
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-31 332	63 342
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			100 000
Overføringer annen egenkapital		-31 332	-36 658
Sum overføringer og disponeringer		-31 332	63 342



Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	
	397 491	494 159
Sum annen langsiktig gjeld	397 491	494 159
Sum langsiktig gjeld	397 491	494 159
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	4 139	3 975
Utbytte		100 000
Kortsiktig konserngjeld	50 000	
Annen kortsiktig gjeld	2 208	2 423
Sum kortsiktig gjeld	56 347	106 398
Sum gjeld	453 838	600 557
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 594 858	1 772 909



Organisasjonsnr: 914 581 672
FA-INVEST 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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for**

Fa-Invest AS

Foretaksnr. 914581672



Fa-Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	26 297	28 243
Sum driftskostnader		26 297	28 243
DRIFTSRESULTAT		-26 297	-28 243
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap		0	100 000
Annen renteinntekt		0	18
Sum finansinntekter		0	100 018
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		13 872	18 774
Sum finanskostnader		13 872	18 774
NETTO FINANSPOSTER		-13 872	81 244
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-40 169	53 002
Skattekostnad på ordinært resultat		-8 837	-10 340
ORDINÆRT RESULTAT		-31 332	63 342
ÅRSRESULTAT		-31 332	63 342
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	100 000
Overføringer annen egenkapital		-31 332	-36 658
SUM OVERF. OG DISP.		-31 332	63 342



Fa-Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		95 609	86 772
Sum immaterielle eiendeler		95 609	86 772
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2,3	1 450 000	1 450 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 450 000	1 450 000
SUM ANLEGGSMIDLER		1 545 609	1 536 772
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap		0	100 000
Sum fordringer		0	100 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.		49 249	136 137
SUM OMLØPSMIDLER		49 249	236 137
SUM EIENDELER		1 594 858	1 772 909
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-11 916	-11 916
Sum innskutt egenkapital		18 084	18 084
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 122 936	1 154 268
Sum opptjent egenkapital		1 122 936	1 154 268
SUM EGENKAPITAL		1 141 020	1 172 352
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	397 491	494 159
Sum annen langsiktig gjeld		397 491	494 159
SUM LANGSIKTIG GJELD		397 491	494 159
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		4 139	3 975
Utbytte		0	100 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		50 000	0
Annen kortsiktig gjeld		2 208	2 423
SUM KORTSIKTIG GJELD		56 347	106 398
SUM GJELD		453 838	600 557
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 594 858	1 772 909



Fa-Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note 31.12.2021 31.12.2020

Verdal den 25. mai 2022

Jonny Aune
styrets leder

Terje Formo
daglig leder/styremedlem



Fa-Invest AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernets størrelse samlet er under maksimalgrensene for små foretak. Aksjer i datterselskap er vurdert som anleggsaksjer, og er bokført etter kostpris og at de nedskrives ved varig verdifall.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Fa-Invest AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftskostnad

Note 2 - Investeringer i datterselskap

Note 3 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Note 4 - Selskapskapital



Fa-Invest AS

Noter 2021

Note 1 - Ansatte, godtgjørelse m.v.

	I år	I fjor
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Totalt	0	0

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Datterselskap, tilknyttet selskap mv.

	Forretningskontor	Eierandel
<u>Morselskap:</u>		
Fa-Invest AS	VERDAL	
<u>Datterselskaper:</u>		
AØ Eiendom Verdal AS	Verdal	100,00 %

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

Datterselskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
AØ Eiendom Verdal AS, Verdal	100,00 %	100,00 %	404 074	1 066 206

Selskap / forretningskontor	Eierandel	Balanseført verdi	Markedsverdi
AØ Eiendom Verdal AS	100 %	1 450 000	8 779 784
Samlet balanseført verdi		1 450 000	

Note 3 - Gjeld og pantsettelse

Selskapet har tatt opp gjeld til bruk for kjøp av 100% av aksjene i AØ Eiendom Verdal AS. Låneopptak den. 17.01.15 pålydende kr. 1 450 000,- med en løpetid på 15 år.

Pantsettelse

	i år	i fjor
Gjeld sikret med pant	397 491	494 159



Fa-Invest AS

Noter 2021

Pantsatte eiendeler:

Pant i eiendommen AØ Eiendom Verdal AS.
Pant i aksjer i AØ Eiendom Verdal AS (1-100)

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør kr. 0,- i år og pr. 31.12 i fjor kr. 10 819,-.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	1 142 352	1 172 352
-Til årets resultat			-31 332	-31 332
Pr 31.12.	30 000	0	1 111 020	1 141 020



**Årsregnskap 2021
for**

Fa-Invest AS

Foretaksnr. 914581672



Fa-Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	26 297	28 243
Sum driftskostnader		26 297	28 243
DRIFTSRESULTAT		-26 297	-28 243
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap		0	100 000
Annen renteinntekt		0	18
Sum finansinntekter		0	100 018
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		13 872	18 774
Sum finanskostnader		13 872	18 774
NETTO FINANSPOSTER		-13 872	81 244
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-40 169	53 002
Skattekostnad på ordinært resultat		-8 837	-10 340
ORDINÆRT RESULTAT		-31 332	63 342
ÅRSRESULTAT		-31 332	63 342
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	100 000
Overføringer annen egenkapital		-31 332	-36 658
SUM OVERF. OG DISP.		-31 332	63 342



Fa-Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

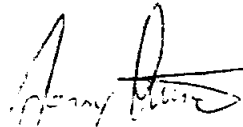
	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		95 609	86 772
Sum immaterielle eiendeler		95 609	86 772
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2,3	1 450 000	1 450 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 450 000	1 450 000
SUM ANLEGGSMIDLER		1 545 609	1 536 772
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap		0	100 000
Sum fordringer		0	100 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.		49 249	136 137
SUM OMLØPSMIDLER		49 249	236 137
SUM EIENDELER		1 594 858	1 772 909
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-11 916	-11 916
Sum innskutt egenkapital		18 084	18 084
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 122 936	1 154 268
Sum opptjent egenkapital		1 122 936	1 154 268
SUM EGENKAPITAL		1 141 020	1 172 352
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	397 491	494 159
Sum annen langsiktig gjeld		397 491	494 159
SUM LANGSIKTIG GJELD		397 491	494 159
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		4 139	3 975
Utbytte		0	100 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		50 000	0
Annen kortsiktig gjeld		2 208	2 423
SUM KORTSIKTIG GJELD		56 347	106 398
SUM GJELD		453 838	600 557
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 594 858	1 772 909



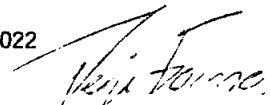
Fa-Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note 31.12.2021 31.12.2020


Jonny Aune
styrets leder

Verdal den 25. mai 2022


Terje Formo
daglig leder/styremedlem

Årsregnskap for Fa-Invest AS

Organisasjonsnr. 914581672



Fa-Invest AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernets størrelse samlet er under maksimalgrensene for små foretak. Aksjer i datterselskap er vurdert som anleggsaksjer, og er bokført etter kostpris og at de nedskrives ved varig verdifall.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Fa-Invest AS

Organisasjonsnr. 914581672



Fa-Invest AS

Noter 2021

Note 1 - Ansatte, godtgjørelse m.v.

	I år	I fjor
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Totalt	0	0

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Datterselskap, tilknyttet selskap mv.

	Forretningskontor	Eierandel		
<u>Morselskap:</u>				
Fa-Invest AS	VERDAL			
<u>Datterselskaper:</u>				
AØ Eiendom Verdal AS	Verdal	100,00 %		
Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:				
Datterselskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
AØ Eiendom Verdal AS, Verdal	100,00 %	100,00 %	404 074	1 066 206
Selskap / forretningskontor	Eierandel	Balanseført verdi	Markedsverdi	
AØ Eiendom Verdal AS	100 %	1 450 000	8 779 784	
Samlet balanseført verdi		1 450 000		

Note 3 - Gjeld og pantsettelse

Selskapet har tatt opp gjeld til bruk for kjøp av 100% av aksjene i AØ Eiendom Verdal AS. Låneopptak den. 17.01.15 pålydende kr. 1 450 000,- med en løpetid på 15 år.

Pantsettelse

	i år	i fjor
Gjeld sikret med pant	397 491	494 159

Noter for Fa-Invest AS

Organisasjonsnr. 914581672



Fa-Invest AS

Noter 2021

Pantsatte eiendeler:

Pant i eiendommen AØ Eiendom Verdal AS.
Pant i aksjer i AØ Eiendom Verdal AS (1-100)

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør kr. 0,- i år og pr. 31.12 i fjor kr. 10 819,-.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	1 142 352	1 172 352
-Til årets resultat			-31 332	-31 332
Pr 31.12.	30 000	0	1 111 020	1 141 020



TIL GENERALFORSAMLINGEN I FA-INVEST AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2021

Konklusjon

Vi har revidert FA-Invest AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 31 332. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital 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 resultat 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 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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. Betyggende 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

KONTOR: MOAFJÆRA 8A, 7606 LEVANGER
POSTADRESSE: MOAFJÆRA 8A, 7606 LEVANGER

MAIL: POST@TRONDELAGREVISJON.NO
NETTSIDE: TRONDELAGREVISJON.NO

TLF.: 74 08 30 11
ORG. NR.: 995 683 555



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>

Trøndelag Revisjon AS

Asle Vang
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

KONTOR: MOAFJÆRA 8A, 7606 LEVANGER
POSTADRESSE: MOAFJÆRA 8A, 7606 LEVANGER

MAIL: POST@TRONDELAGREVISJON.NO
NETTSIDE: TRONDELAGREVISJON.NO

TLF.: 74 08 30 11
ORG. NR.: 995 683 555

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 2 pages before this page
Dokumentet inneholder 2 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 2 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 2 sider før denne side

Detta dokument innehåller 2 sidor före denna sida

Asle Vang

eb1c6b97-bf99-4a37-902c-79266d9e8d2e - 2022-06-20 16:47:40 UTC +03:00
BankID - 892ded4f-b438-4952-8530-e259c862b23a - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/afd80feb-5f6c-4131-9a0c-bc8c5ef30704>

VISMA Sign
www.vismasign.com