



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 262 145
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAL INVEST AS
Forretningsadresse: Kalfarli 5
5022 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 19.06.2020 - 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: Fredrik Advocaat Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2021

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, 16.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		12	
Sum kostnader		12	0
Driftsresultat		-12	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	1	634 234	
Sum finansinntekter		634 234	
Annen rentekostnad		3 910	
Sum finanskostnader		3 910	
Netto finans		630 324	
Ordinært resultat før skattekostnad		630 311	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		630 311	0
Årsresultat		630 311	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		630 311	
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		630 311	
Sum overføringer og disponeringer		630 311	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	1	3 887 234	
Sum investeringer		3 887 234	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		26 017	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 017	
Sum omløpsmidler		3 913 251	0
SUM EIENDELER		3 913 251	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		24 430	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	630 311	
Sum opptjent egenkapital		630 311	
Sum egenkapital		654 741	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		3 258 510	
Sum annen langsiktig gjeld		3 258 510	
Sum langsiktig gjeld		3 258 510	0
Sum gjeld		3 258 510	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 913 251	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 736141

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 262 145
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAL INVEST AS
Forretningsadresse: Kalfarlien 5
5022 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 19.06.2020 - 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: Fredrik Advocaat Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 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, 08.09.2021

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: 925 262 145
FAL INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		12	
Sum kostnader		12	0
Driftsresultat		-12	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	1	634 234	
Sum finansinntekter		634 234	
Annen rentekostnad		3 910	
Sum finanskostnader		3 910	
Netto finans		630 324	
Ordinært resultat før skattekostnad		630 311	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		630 311	0
Årsresultat		630 311	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		630 311	
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		630 311	
Sum overføringer og disponeringer		630 311	



Organisasjonsnr: 925 262 145
FAL INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	1	3 887 234	
Sum investeringer		3 887 234	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		26 017	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 017	
Sum omløpsmidler		3 913 251	0
SUM EIENDELER		3 913 251	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		24 430	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	630 311	
Sum opptjent egenkapital		630 311	
Sum egenkapital		654 741	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		3 258 510	
Sum annen langsiktig gjeld		3 258 510	
Sum langsiktig gjeld		3 258 510	0



Sum gjeld	3 258 510	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 913 251	0



Organisasjonsnr: 925 262 145
FAL INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	30.00	0.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Fredrik Lund	1000.00	100.00%	

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Fal Invest AS

Noter 2020

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.

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er bokført til markedsverdi.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. 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. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

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.

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 skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Fal Invest AS

Noter 2020

Note 1 - Markedsbaserte aksjer

	Antall	Kostpris	Markedsverdi
Farvatn Medinvestering 1 AS	104	750 000	750 000
Farvatn Medinvestering 2 AS	379 059	2 878 000	3 512 234
Sum Total		3 628 000	4 262 234

Verdiøkning på kr 634 234 på aksjer i Farvatn Medinvestering 2 AS

Note 2 - Selskapskapital

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 30, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Fredrik A. Lund	1000

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	0	0	0
Tilført fra årsresultat	XXX	630 311	630 311
Andre transaksjoner:	30 000	-5 570	24 430
Pr 31.12.	30 000	624 741	654 741

Noter for Fal Invest AS

Organisasjonsnr. 925262145



Fal Invest AS

Noter 2020

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	630 311
+ Permanente og andre forskjeller	-639 804
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-9 492

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	9 493	0
= Grunnlag utsatt skatt	-9 492	0
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	9 493	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	9 493	0
Utsatt skattefordel	2 088	0
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	9 493	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	2 088	0
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Fal Invest AS

Resultatregnskap

Note jun-des 2020

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER

Driftsinntekter		
Sum driftsinntekter	0	0
Driftskostnader		
Annen driftskostnad	13	0
Sum driftskostnader	13	0
DRIFTSRESULTAT	(13)	0

FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER

Finansinntekter		
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	1	634 234
Sum finansinntekter		634 234
Finanskostnader		
Annen rentekostnad	3 910	0
Sum finanskostnader	3 910	0
NETTO FINANSPOSTER	630 324	0

ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD 630 311 0

Skattekostnad på ordinært resultat 4,5 0 0

ORDINÆRT RESULTAT 630 311 0

ÅRSRESULTAT 630 311 0

OVERF. OG DISPONERINGER

Overføringer annen egenkapital	630 311	0
SUM OVERF. OG DISP.	630 311	0

Årsregnskap for Fal Invest AS

Organisasjonsnr. 925262145



Fal Invest AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	1	3 887 234	0
Sum investeringer		3 887 234	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		26 017	0
SUM OMLØPSMIDLER		3 913 251	0
SUM EIENDELER		3 913 251	0
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	0
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	0
Sum innskutt egenkapital		24 430	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	630 311	0
Sum opptjent egenkapital		630 311	0
SUM EGENKAPITAL		654 741	0
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		3 258 510	0
Sum annen langsiktig gjeld		3 258 510	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 258 510	0
SUM GJELD		3 258 510	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 913 251	0

Bergen 19.08.2021

Fredrik A. Lund
Styrets leder

Årsregnskap for Fal Invest AS

Organisasjonsnr. 925262145



**Årsregnskap 2020
for
Fal Invest AS**

Organisasjonsnr. 925262145

Utarbeidet av:
Devolds Regnskapskontor AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Tverrgaten 10



5017 BERGEN