



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	924 646 128
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	FAUNA PROSJEKT AS
Forretningsadresse:	Cort Adelers gate 2 0254 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	13.12.2019 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

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:	ECIT VEIBY AKONTO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.03.2021

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, 17.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		7 312 481	
Sum inntekter		7 312 481	
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		
Annen driftskostnad	1	220 298	
Sum kostnader		220 298	
Driftsresultat		7 092 183	
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 108 069	
Sum finansinntekter		1 108 069	
Annen finanskostnad		4 007	
Sum finanskostnader		4 007	
Netto finans		1 104 063	
Ordinært resultat før skattekostnad		8 196 246	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 803 174	
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 393 072	0
Årsresultat	4	6 393 072	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		6 393 072	
Totalresultat		6 393 072	
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		4 500 000	
Avsatt til annen egenkapital		1 893 072	
Sum overføringer og disponeringer		6 393 072	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7	825 916	
Maskiner og anlegg	7		
Skip og flytende installasjoner	7		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7		
Sum varige driftsmidler	7	825 916	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	50 000	
Investering i annet foretak i samme konsern	5	1 990	
Lån til foretak i samme konsern	6	22 794 573	
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	4 378 451	
Sum finansielle anleggsmidler		27 225 015	
Sum anleggsmidler		28 050 931	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	300 000	
Andre kortsiktige fordringer		872 051	
Sum fordringer	6	1 172 051	
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 801 199	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 801 199	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum omløpsmidler		7 973 250	0
SUM EIENDELER		36 024 181	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 600	
Beholdning av egne aksjer	3		
Overkurs		63 662	
Sum innskutt egenkapital		94 262	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		29 265 042	
Sum opptjent egenkapital		29 265 042	
Sum egenkapital	4	29 359 304	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		61 703	
Betalbar skatt	2	1 803 174	
Utbytte	4	4 500 000	
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld	6	300 000	
Sum kortsiktig gjeld		6 664 877	
Sum gjeld		6 664 877	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 024 181	0



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Til generalforsamlingen i
Fauna Prosjekt AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Fauna Prosjekt AS som viser et overskudd på kr 6 393 072. 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 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 avvirket.

Tel • +47 22 78 28 00 • www.pkf.no

PKF ReVisjon AS • Sandstuveien 70, Pb. 199 Manglerud, 0612 Oslo • Org./revisornr. 983 773 370

Medlem av Den norske Revisorforening

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF International Limited, et nettverk av juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av et annet individuelt selskapsmedlem eller annet selskap.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

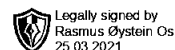
Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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, 26. mars 2021
PKF REVISJON AS

Jørn Hovland
statsautorisert revisor



ÅRSREGNSKAP

13.12.2019-31.12.2020

Fauna Prosjekt AS
924 646 128

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Utarbeidet av:
ecit



Fauna Prosjekt AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	13.12.2019-31.12.2020
Annen driftsinntekt		7 312 481
Sum driftsinntekter		7 312 481
Annen driftskostnad	1	220 298
Sum driftskostnader		220 298
Driftsresultat		7 092 183
Finansinntekter og finanskostnader		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 108 069
Annen finanskostnad		4 007
Resultat av finansposter		1 104 063
Ordinært resultat før skattekostnad		8 196 246
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 803 174
Ordinært resultat		6 393 072
Årsresultat	4	6 393 072
Overføringer		
Avsatt til utbytte		4 500 000
Avsatt til annen egenkapital		1 893 072
Sum overføringer		6 393 072



Balanse Fauna Prosjekt AS

Eiendeler	Note	2020
Anleggsmidler		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7	825 916
Sum varige driftsmidler	7	825 916
Finansielle anleggsmidler		
Investeringer i datterselskap	5	50 000
Investeringer i annet foretak i samme konsern	5	1 990
Lån til foretak i samme konsern	6	22 794 573
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	4 378 451
Sum finansielle anleggsmidler		27 225 015
Sum anleggsmidler		28 050 931
Omløpsmidler		
Fordringer		
Kundefordringer	6	300 000
Andre kortsiktige fordringer		872 051
Sum fordringer	6	1 172 051
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 801 199
Sum omløpsmidler		7 973 250
Sum eiendeler		36 024 181



Balanse Fauna Prosjekt AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	3	30 600
Overkurs		63 662
Sum innskutt egenkapital		94 262
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital		29 265 042
Sum opptjent egenkapital		29 265 042
Sum egenkapital	4	29 359 304
Gjeld		
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		61 703
Betalbar skatt	2	1 803 174
Utbytte	4	4 500 000
Annen kortsiktig gjeld	6	300 000
Sum kortsiktig gjeld		6 664 877
Sum gjeld		6 664 877
Sum egenkapital og gjeld		36 024 181

25.03.2021
Styret i Fauna Prosjekt AS

Rasmus Øystein Os
styreleder



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 anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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 1 Lønnskostnader

Fauna Prosjekt AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 inkl. mva utgjør kr. 35 000, og inkluderer arbeider med fisjon.

Note 2 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 803 174	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	1 803 174	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	8 196 246	0
Permanente forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	8 196 246	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 803 174	0
Sum betalbar skatt i balansen	1 803 174	0

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>Endring</u>
Utsatt skatt (22 %)	0	0	0

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Fauna Prosjekt AS pr. 31.12 består av:

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført</u>
Ordinære aksjer	102	300,0	30 600
Sum	102		30 600

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<u>Ordinære</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
Erikla A/s	34	33,3	33,3
Helge Mørck Holding AS	34	33,3	33,3
R. Os & Døtre AS	34	33,3	33,3
Totalt antall aksjer	102	100,0	100,0

Utarbeidet av ECIT



Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2019	30 600	63 662	27 371 970	27 466 232
Pr. 01.01.2020	30 600	63 662	27 371 970	27 466 232
Korreksjon - stiftelse/fisjon	0	-26 185 432	26 716 414	530 982
Årets overskudd			6 393 072	6 393 072
Avsatt utbytte			-4 500 000	-4 500 000
Pr. 31.12.2020	30 600	-26 121 770	55 981 456	29 890 286

Note 5 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS					
Bolivar Strawberry Ltd	Bahamas	100,0%	100,0%		
Hankø Utvikling AS	FREDRIKST AD	50,0%	50,0%		
Sum					

Ved kjøp av aksjer i Hankø Utvikling AS har selskapet forpliktet seg overfor selgerne til å dekke selgerens dokumenterte kostnader. Dette inkluderer lån som selgerne har ytet til Hankø Utvikling AS på kr 900 000. Den betingede forpliktelsen er ikke oppført i balansen, da selskapets styre er av den oppfatning at Hankø Utvikling AS mest sannsynlig vil bli i stand til å gjøre opp lånet. Avtalen er inngått med Helge Mørck og Erikla AS. Tall for datterselskapene foreligger ikke ved avleggelse av regnskapet.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020
Fordringer	
Lån til foretak i samme konsern	22 794 573
Lån til tilknyttet selskap	4 378 451
Kundefordringer på tilknyttet selskap	300 000
Sum	27 473 025
Gjeld	
Sum	0



Note 7 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	825 916	825 916
= Anskaffelseskost 31.12.20	825 916	825 916
= Bokført verdi 31.12.20	825 916	825 916

Selskapet eier en tomt som ikke avskrives.

Note 8 Opplysninger til regnskapet

Fauna Prosjekt AS har blitt avkrevd kr 3.077.000,- i erstatningskrav fra kjøper av Solgaard Næringspark AS. Kravet skal avgjøres i pågående domstolsprosess. Selskapets juridiske rådgiver mener det er lav sannsynlighet for at kravet vil medføre plikt til utbetaling for selskapet.»



Fauna Prosjekt AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	13.12.2019-31.12.2020
Annen driftsinntekt		7 312 481
Sum driftsinntekter		7 312 481
Annen driftskostnad	1	220 298
Sum driftskostnader		220 298
Driftsresultat		7 092 183
Finansinntekter og finanskostnader		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 108 069
Annen finanskostnad		4 007
Resultat av finansposter		1 104 063
Ordinært resultat før skattekostnad		8 196 246
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 803 174
Ordinært resultat		6 393 072
Årsresultat	4	6 393 072
Overføringer		
Avsatt til utbytte		4 500 000
Avsatt til annen egenkapital		1 893 072
Sum overføringer		6 393 072



Generalforsamlingsprotokoll for Fauna Prosjekt AS org.nr 924 646 128

Ordinær generalforsamling i Fauna Prosjekt AS ble avholdt 27.03.2021 uten møte.

Aksjonærene har fått saksunderlag og forslag til vedtak elektronisk, med frist på en uke for å komme med eventuelle innsigelser og til å avgi stemme.

Følgende aksjonærer har avgitt stemme:

R. Os & Døtre AS - 34 aksjer - 33,3 %

Erika A/S - 34 aksjer - 33,3 %

Helge Mørck Holding AS - 34 aksjer - 33,3 %

Således var 100 % av aksjekapitalen representert. Følgende saker ble behandlet:

Godkjenning av behandlingsform og dagsorden

Samtlige aksjonærer samtykket i at Generalforsamlingen ble avholdt i henhold til reglene i Aksjeloven § 5-7.

Godkjenning av årsregnskap

Selskapets årsregnskap for 2020 ble gjennomgått. Det fremlagte resultatregnskap, balanse og noter ble godkjent som selskapets offisielle regnskap for 2020.

Disponering av årsresultatet

Vedtak vedrørende disponering og utbytte: Årets resultat, kr 6 393 072, disponeres i tråd med årsregnskapet.

OSLO, 27.03.2021

Rasmus Øystein Os
styreleder