



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 012 746
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FA INVEST HOLDING AS
Forretningsadresse: Bergvegen
7224 MELHUS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Frode Aune
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 16.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	12 564	7 655
Sum kostnader		12 564	7 655
Driftsresultat		-12 564	-7 655
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern		468 006	120 393
Annen renteinntekt		19 235	5 142
Annen finansinntekt		1 955	111 789
Sum finansinntekter		489 196	237 324
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		163 715	
Annen rentekostnad			6
Sum finanskostnader		163 715	6
Netto finans		325 482	237 318
Ordinært resultat før skattekostnad		312 918	229 663
Skattekostnad på resultat	2	4 981	242
Ordinært resultat etter skattekostnad		307 937	229 420
Årsresultat		307 937	229 420
Årsresultat etter minoritetsinteresser		307 937	229 420
Totalresultat		307 937	229 420
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		300 000	350 000
Avsatt til annen egenkapital		7 937	
Overført fra annen egenkapital			-120 580
Sum overføringer og disponeringer		307 937	229 420



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3		100 000
Investering i annet foretak i samme konsern	3	1 444 416	1 444 416
Lån til foretak i samme konsern	3	286 285	350 000
Investeringer i aksjer og andeler		2 188 190	1 944 171
Obligasjoner og andre fordringer		544 384	544 384
Sum finansielle anleggsmidler		4 463 275	4 382 971
Sum anleggsmidler		4 463 275	4 382 971
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		54 961	344 961
Sum fordringer		54 961	344 961
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		542 092	669 720
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		542 092	669 720
Sum omløpsmidler		597 053	1 014 681
SUM EIENDELER		5 060 328	5 397 652
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		46 647	46 647



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		146 647	146 647
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 608 700	4 600 763
Sum opptjent egenkapital		4 608 700	4 600 763
Sum egenkapital	5	4 755 347	4 747 410
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	4 981	242
Utbytte		300 000	650 000
Sum kortsiktig gjeld		304 981	650 242
Sum gjeld		304 981	650 242
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 060 328	5 397 652



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 508919

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 012 746
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FA INVEST HOLDING AS
Forretningsadresse: Bergvegen
7224 MELHUS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Frode Aune
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 15.06.2024

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: 989 012 746
FA INVEST HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	12 564	7 655
Sum kostnader		12 564	7 655
Driftsresultat		-12 564	-7 655
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern		468 006	120 393
Annen renteinntekt		19 235	5 142
Annen finansinntekt		1 955	111 789
Sum finansinntekter		489 196	237 324
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		163 715	
Annen rentekostnad			6
Sum finanskostnader		163 715	6
Netto finans		325 482	237 318
Ordinært resultat før skattekostnad		312 918	229 663
Skattekostnad på resultat	2	4 981	242
Ordinært resultat etter skattekostnad		307 937	229 420
Årsresultat		307 937	229 420
Årsresultat etter minoritetsinteresser		307 937	229 420
Totalresultat		307 937	229 420
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		300 000	350 000
Avsatt til annen egenkapital		7 937	
Overført fra annen egenkapital			-120 580
Sum overføringer og disponeringer		307 937	229 420



Organisasjonsnr: 989 012 746
FA INVEST HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	3		100 000
Investering i annet foretak i samme konsern	3	1 444 416	1 444 416
Lån til foretak i samme konsern	3	286 285	350 000
Investeringer i aksjer og andeler		2 188 190	1 944 171
Obligasjoner og andre fordringer		544 384	544 384
Sum finansielle anleggsmidler		4 463 275	4 382 971
Sum anleggsmidler		4 463 275	4 382 971

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		54 961	344 961
Sum fordringer		54 961	344 961

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		542 092	669 720
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		542 092	669 720
Sum omløpsmidler		597 053	1 014 681

SUM EIENDELER 5 060 328 5 397 652

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		46 647	46 647
Sum innskutt egenkapital		146 647	146 647

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		4 608 700	4 600 763
Sum opptjent egenkapital		4 608 700	4 600 763
Sum egenkapital	5	4 755 347	4 747 410
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	4 981	242
Utbytte		300 000	650 000
Sum kortsiktig gjeld		304 981	650 242
Sum gjeld		304 981	650 242
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 060 328	5 397 652



Organisasjonsnr: 989 012 746
FA INVEST HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

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

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



Resultatregnskap			
FA Invest Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftskostnad	1	12 564	7 655
Sum driftskostnader		<u>12 564</u>	<u>7 655</u>
Driftsresultat		<u>-12 564</u>	<u>-7 655</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern		468 006	120 393
Annen renteinntekt		19 235	5 142
Annen finansinntekt		1 955	111 789
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		163 715	0
Annen rentekostnad		0	6
Resultat av finansposter		<u>325 482</u>	<u>237 318</u>
Resultat før skattekostnad		312 918	229 663
Skattekostnad på resultat	2	4 981	242
Resultat		<u>307 937</u>	<u>229 420</u>
Årsresultat		<u>307 937</u>	<u>229 420</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		300 000	350 000
Avsatt til annen egenkapital		7 937	0
Overført fra annen egenkapital		0	120 580
Sum overføringer		<u>307 937</u>	<u>229 420</u>



Balanse			
FA Invest Holding AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	0	100 000
Investeringer i tilknyttet foretak	3	1 444 416	1 444 416
Lån til foretak i samme konsern	3	286 285	350 000
Investeringer i aksjer og andeler		2 188 190	1 944 171
Obligasjoner og andre fordringer		544 384	544 384
Sum finansielle anleggsmidler		<u>4 463 275</u>	<u>4 382 971</u>
Sum anleggsmidler		<u>4 463 275</u>	<u>4 382 971</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		54 961	344 961
Sum fordringer		<u>54 961</u>	<u>344 961</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		542 092	669 720
Sum omløpsmidler		<u>597 053</u>	<u>1 014 681</u>
Sum eiendeler		<u>5 060 328</u>	<u>5 397 652</u>



Balanse			
FA Invest Holding AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		46 647	46 647
Sum innskutt egenkapital		<u>146 647</u>	<u>146 647</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 608 700	4 600 763
Sum opptjent egenkapital		<u>4 608 700</u>	<u>4 600 763</u>
Sum egenkapital	5	<u>4 755 347</u>	<u>4 747 410</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	4 981	242
Utbytte		300 000	650 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>304 981</u>	<u>650 242</u>
Sum gjeld		<u>304 981</u>	<u>650 242</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 060 328</u>	<u>5 397 652</u>
Melhus, 05.06.2024 Styret i FA Invest Holding AS			
_____ Frode Aune styreleder			
FA Invest Holding AS		Side 3	



FA Invest Holding AS

Noter til årsregnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskapsstiftelse.

Note 1 Ansatte, godtgjørelser mv.

Det var ingen ansatte i selskapet i 2023, og det er ikke utbetalt honorar eller annen godtgjørelse til styret eller daglig leder.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til revisor.

Det er foretatt fravalg av revisor i 2020 pga terskelverdiene for pliktig revisjon

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	4 981	242
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	4 981	242
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	312 918	229 663
Permanente forskjeller	-290 276	-228 563
Skattepliktig inntekt	22 642	1 100
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	4 981	242
Sum betalbar skatt i balansen	4 981	242

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

	2023	2022	Endring
Utsatt skatt (22 %)	0	0	0



FA Invest Holding AS	Noter til årsregnskapet 2023
----------------------	------------------------------

Note 3 Aksjer i konsern, tilknyttede selskap.

F.A Invest Holding AS har eierandel i følgende selskap:

	Eierandel	Forr.kontor	Selskapets EK	Selskapets resultat
Fossegrenda Eiendom AS	32%	Trondheim	11 585 923	815 977

Fordring til 63 grader Nord AS under avvikling kr 286 285.-. Selskapet er meldt slettet 03.01.2024



FA Invest Holding AS	Noter til årsregnskapet 2023
----------------------	------------------------------

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere mv

Selskapets aksjekapital er på kr.100 000 fordelt på 1000 aksjer a pålydende 100.

Samtlige aksjer eies av Frode Aune - daglig leder og styrets leder.

Note 5 Egenkapital.

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen egenkap	Sum
Stiftelse overgregel E	100 000	46 647	4 600 763	4747 410
Utbytte			-300 000	-300 000
Årets resultat			307 937	307 937
Pr 31.12.2023	100 000	46 647	4 608 700	4 755 347