



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 157 518
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAUSKE HANDELSEIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o AKA AS
Hvervenmoveien 49
3511 HØNEFOSS

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: Jane K. Gravbråten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2022

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, 11.06.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Leieinntekter | | 5 738 067 | 6 231 593 |
| Sum inntekter | | 5 738 067 | 6 231 593 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning av driftsmidler | 5 | 1 218 102 | 1 213 451 |
| Annen driftskostnad | 2 | 589 393 | 631 020 |
| Sum kostnader | | 1 807 495 | 1 844 471 |
| Driftsresultat | | 3 930 573 | 4 387 122 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 7 | 123 995 | 202 782 |
| Sum finansinntekter | | 123 995 | 202 782 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 7 | | |
| Annen rentekostnad | | 65 | 1 228 |
| Sum finanskostnader | | 65 | 1 228 |
| Netto finans | | 123 931 | 201 554 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 4 054 504 | 4 588 675 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 891 991 | 1 009 778 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 3 162 513 | 3 578 897 |
| Årsresultat | | 3 162 513 | 3 578 897 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 3 162 513 | 3 578 897 |
| Totalresultat | | 3 162 513 | 3 578 897 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | 4 | 2 888 629 | 3 214 837 |
| Avsatt til annen egenkapital | 4 | 273 884 | 364 060 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 3 162 513 | 3 578 897 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 5, 9 | 56 754 175 | 57 859 739 |
| Sum varige driftsmidler | | 56 754 175 | 57 859 739 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | 11 741 305 | 6 325 601 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 11 741 305 | 6 325 601 |
| Sum anleggsmidler | | 68 495 480 | 64 185 341 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6 | 74 769 | 517 747 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 7 175 | 6 945 |
| Konsernfordringer | 10 | 1 621 188 | 5 485 516 |
| Sum fordringer | | 1 703 132 | 6 010 208 |
| Sum omløpsmidler | | 1 703 132 | 6 010 208 |
| SUM EIENDELER | | 70 198 612 | 70 195 549 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 4 | 6 500 000 | 6 500 000 |
| Overkurs | 4 | 28 074 293 | 28 074 293 |
| Annen innskutt egenkapital | 4 | 2 397 747 | 2 397 747 |
| Sum innskutt egenkapital | | 36 972 040 | 36 972 040 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 27 095 596 | 26 821 713 |
| Sum opptjent egenkapital | | 27 095 596 | 26 821 713 |
| Sum egenkapital | | 64 067 636 | 63 793 753 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 8 | 2 186 757 | 2 109 508 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 2 186 757 | 2 109 508 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 186 757 | 2 109 508 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 5 515 | 10 500 |
| Betalbar skatt | 8 | | |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 3 930 829 | 4 273 947 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 7 876 | 7 842 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 944 219 | 4 292 288 |
| Sum gjeld | | 6 130 976 | 6 401 796 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 70 198 612 | 70 195 549 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 249131

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 157 518
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAUSKE HANDELSEIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o AKA AS
Hvervenmoveien 49
3511 HØNEFOSS

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: Jane K. Gravbråten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2022

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, 21.05.2022



Organisasjonsnr: 919 157 518
FAUSKE HANDELSEIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Leieinntekter | | 5 738 067 | 6 231 593 |
| Sum inntekter | | 5 738 067 | 6 231 593 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning av driftsmidler | 5 | 1 218 102 | 1 213 451 |
| Annen driftskostnad | 2 | 589 393 | 631 020 |
| Sum kostnader | | 1 807 495 | 1 844 471 |
| Driftsresultat | | 3 930 573 | 4 387 122 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 7 | 123 995 | 202 782 |
| Sum finansinntekter | | 123 995 | 202 782 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 7 | | |
| Annen rentekostnad | | 65 | 1 228 |
| Sum finanskostnader | | 65 | 1 228 |
| Netto finans | | 123 931 | 201 554 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 4 054 504 | 4 588 675 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 891 991 | 1 009 778 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 3 162 513 | 3 578 897 |
| Årsresultat | | 3 162 513 | 3 578 897 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 3 162 513 | 3 578 897 |
| Totalresultat | | 3 162 513 | 3 578 897 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | 4 | 2 888 629 | 3 214 837 |
| Avsatt til annen egenkapital | 4 | 273 884 | 364 060 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 3 162 513 | 3 578 897 |



Organisasjonsnr: 919 157 518
FAUSKE HANDELSEIENDOM AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom

5, 9

56 754 175

57 859 739

Sum varige driftsmidler

56 754 175

57 859 739

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme

konsern

7

11 741 305

6 325 601

Sum finansielle

anleggsmidler

11 741 305

6 325 601

Sum anleggsmidler

68 495 480

64 185 341

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

6

74 769

517 747

Andre kortsiktige

fordringer

6

7 175

6 945

Konsernfordringer

10

1 621 188

5 485 516

Sum fordringer

1 703 132

6 010 208

Sum omløpsmidler

1 703 132

6 010 208

SUM EIENDELER

70 198 612

70 195 549

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

3, 4

6 500 000

6 500 000

Overkurs

4

28 074 293

28 074 293

Annen innskutt egenkapital

4

2 397 747

2 397 747

Sum innskutt egenkapital

36 972 040

36 972 040

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

4

27 095 596

26 821 713

Sum opptjent egenkapital

27 095 596

26 821 713

Sum egenkapital

64 067 636

63 793 753

Gjeld



| | | | |
|---|---|-------------------|-------------------|
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 8 | 2 186 757 | 2 109 508 |
| Sum avsetninger for forpliktelse | | 2 186 757 | 2 109 508 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 186 757 | 2 109 508 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 5 515 | 10 500 |
| Betalbar skatt | 8 | | |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 3 930 829 | 4 273 947 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 7 876 | 7 842 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 944 219 | 4 292 288 |
| Sum gjeld | | 6 130 976 | 6 401 796 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 70 198 612 | 70 195 549 |



Organisasjonsnr: 919 157 518
FAUSKE HANDELSEIENDOM 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



Deloitte.

Deloitte AS
Erik Børresens allé 2
Postboks 2013 Strømsø
NO-3003 Drammen
Norway

Tel: +47 32 26 41 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Fauske Handelseiendom AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Fauske Handelseiendom AS' årsregnskap som 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 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 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. 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: NUSOE-F23Q7-7W1EY-04M17-IPA4Y-IWPSK



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Fauske Handelseiendom AS

revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Drammen, 25. april 2022
Deloitte AS

Sturle Holseter
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: NUSOE-F23Q7-7W1EY-04M17-IPA4Y-IWPSK



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."

Sturle Holseter

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5997-4-359375

IP: 217.173.xxx.xxx

2022-04-27 16:53:04 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: NUSOE-F23Q7-7W1EY-O4M17-IPA4Y-IWPSK

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>



Årsregnskap 2021
for
Fauske Handelseiendom AS

Penneo Dokumentnøkkel: 0N73H-A22HC-XESCO-7SZ3G-KNAAM-PV7E5



| Resultatregnskap | | | |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Fauske Handelseiendom AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2021 | 2020 |
| Leieinntekter | | 5 738 067 | 6 231 593 |
| Sum leieinntekter | | 5 738 067 | 6 231 593 |
| Avskrivning av driftsmidler | 5 | 1 218 102 | 1 213 451 |
| Annen driftskostnad | 2 | 589 393 | 631 020 |
| Sum driftskostnader | | 1 807 495 | 1 844 471 |
| Driftsresultat | | 3 930 573 | 4 387 122 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 7 | 123 995 | 202 782 |
| Sum finansinntekter | | 123 995 | 202 782 |
| Annen rentekostnad | | 65 | 1 228 |
| Sum finanskostnader | | 65 | 1 228 |
| Resultat av finansposter | | 123 931 | 201 554 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 4 054 504 | 4 588 675 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 891 991 | 1 009 778 |
| Ordinært resultat | | 3 162 513 | 3 578 897 |
| Årsresultat | | 3 162 513 | 3 578 897 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt konsernbidrag | 4 | 2 888 629 | 3 214 837 |
| Avsatt til annen egenkapital | 4 | 273 884 | 364 060 |
| Sum overføringer | | 3 162 513 | 3 578 897 |
| Fauske Handelseiendom AS | | Side 2 | |

Penneo Dokumentnøkkel: 0N73H-A22HC-XESCO-7SZ3G-KNAAM-PV7ES



| Balanse | | | |
|--------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Fauske Handelseiendom AS | | | |
| Eiendeler | Note | 2021 | 2020 |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 5, 9 | 56 754 175 | 57 859 739 |
| Sum varige driftsmidler | | 56 754 175 | 57 859 739 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Langsiktig fordring konsernselskap | 7 | 11 741 305 | 6 325 601 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 11 741 305 | 6 325 601 |
| Sum anleggsmidler | | 68 495 480 | 64 185 341 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6 | 74 769 | 517 747 |
| Fordring konsernkonto | 10 | 1 621 188 | 5 485 516 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 7 175 | 6 945 |
| Sum fordringer | | 1 703 132 | 6 010 208 |
| Sum omløpsmidler | | 1 703 132 | 6 010 208 |
| Sum eiendeler | | 70 198 612 | 70 195 549 |
| Fauske Handelseiendom AS | | Side 3 | |

Penneo Dokumentnøkkel: 0N73H-A22HC-XESCO-7SZ3G-KNAAM-PVZES



| Balanse | | | |
|---|-------------|--|-------------------|
| Fauske Handelseiendom AS | | | |
| Egenkapital og gjeld | Note | 2021 | 2020 |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 4 | 6 500 000 | 6 500 000 |
| Overkurs | 4 | 28 074 293 | 28 074 293 |
| Annen innskutt egenkapital | 4 | 2 397 747 | 2 397 747 |
| Sum innskutt egenkapital | | 36 972 040 | 36 972 040 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 27 095 596 | 26 821 713 |
| Sum opptjent egenkapital | | 27 095 596 | 26 821 713 |
| Sum egenkapital | | 64 067 636 | 63 793 753 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 8 | 2 186 757 | 2 109 508 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 2 186 757 | 2 109 508 |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 186 757 | 2 109 508 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 5 515 | 10 500 |
| Kortsiktig gjeld konsernselskaper | 7 | 3 930 829 | 4 273 947 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 7 876 | 7 842 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 944 219 | 4 292 288 |
| Sum gjeld | | 6 130 976 | 6 401 796 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 70 198 612 | 70 195 549 |
| Hønefoss, 25. april 2022 Styret i Fauske Handelseiendom AS | | | |
| _____ Jane K. Gravbråten styreleder | | _____ Rolf Hammerengen styremedlem | |
| Fauske Handelseiendom AS | | | Side 4 |

Penneo Dokumentnøkkel: 0N73H-A22HC-XESCO-7SZ3G-KNAAM-PVZES



Fauske Handelseiendom AS

Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak. De benyttede regnskapsprinsipper er i samsvar med tidligere år.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levelid avskrives planmessig.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er oppjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippending og korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Fauske Handelseiendom AS

Noter til regnskapet 2021

Note 2 Antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Selskapet har i 2021 ikke hatt noen ansatte.

Det er for regnskapsåret 2021 ikke utbetalt styrehonorar eller annen godtgjørelse. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til daglig leder, styremedlemmer eller andre nærstående parter.

| Revisor | 2021 |
|--|---------------|
| Kostnadsført honorar til selskapets revisor fordeler seg som følger: | |
| Løvpålagt revisjon | 11 813 |
| Bistand | 3 938 |
| Sum | 15 750 |

Beløpene er eksklusiv mva.

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet er som følger per 31.12.
Alle aksjer har like rettigheter.

| | Antall | Pålydende verdi | Bokført verdi |
|-----------------|------------|-----------------|------------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 65 000 | 6 500 000 |
| Sum | 100 | 65 000 | 6 500 000 |

Eierstruktur

Selskapet har følgende aksjonærer per 31.12.:

| | Antall | Eierandel | Stemmeandel |
|------------|------------|--------------|--------------|
| AKA AS | 100 | 100 % | 100 % |
| Sum | 100 | 100 % | 100 % |

Konsernregnskap blir utarbeidet av AKA AS som har kontoradresse i Hønefoss.

Note 4 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum |
|------------------------------|------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital ved stiftelse | 6 500 000 | 28 074 293 | 2 397 747 | 26 821 713 | 63 793 753 |
| Avgift konsemdrøg | - | - | - | -2 888 629 | -2 888 629 |
| Årets resultat | - | - | - | 3 162 513 | 3 162 513 |
| Egenkapital pr 31.12. | 6 500 000 | 28 074 293 | 2 397 747 | 27 095 597 | 64 067 636 |

Note 5 Varige driftsmidler

| | Tomt | Bygninger og faste tekniske installasjoner | Sum |
|--------------------------------|------------------|--|-------------------|
| Anskaffelseskost 01.01 | 6 500 270 | 60 848 852 | 67 349 122 |
| Tilgang | - | 112 538 | 112 538 |
| Avgang | - | - | - |
| Anskaffelseskost 31.12 | 6 500 270 | 60 961 390 | 67 461 661 |
| Akk. avskrivninger 01.01 | - | 9 489 384 | 9 489 384 |
| Årets avskrivning | - | 1 218 102 | 1 218 102 |
| Akk. Avskrivninger 31.12 | - | 10 707 486 | 10 707 486 |
| Bokført verdi per 31.12 | 6 500 270 | 50 253 904 | 56 754 175 |

Økonomisk levetid: Avskrives 50 år
Avskrivningsplan ikke lineær



Fauske Handelseiendom AS

Noter til regnskapet 2021

Note 6 Fordringer

Ingen av selskapets fordringer forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

| | Langsiktig fordring | |
|------------|---------------------|------------------|
| | 2021 | 2020 |
| AKA AS | 11 741 305 | 8 325 601 |
| Sum | 11 741 305 | 8 325 601 |

| | Kortsiktig gjeld | |
|----------------------|------------------|------------------|
| | 2021 | 2020 |
| AKA AS | 227 458 | 152 361 |
| Avgitt konsemsbidrag | 3 703 371 | 4 121 586 |
| Sum | 3 930 829 | 4 273 947 |

Selskapet har fordring på AKA AS på kr 11.741.305. Fordringen er renteberegnet med 1,7 % p.a. i hht. avtale. Årets renteinntekt fra AKA AS utgjør kr 123.995.

Note 8 Skattekostnad

| Årets skattekostnad fremkommer slik: | 2021 | 2020 |
|--|----------------|------------------|
| Betalbar skatt | 814 742 | 906 749 |
| Endring i utsatt skatt | 77 249 | 103 029 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 891 991 | 1 009 778 |

| Betalbar skatt i balansen fremkommer som følger: | 2021 | 2020 |
|--|----------|----------------|
| Betalbar skatt | 814 742 | 906 749 |
| Skatt på konsemsbidrag | -814 742 | -738 614 |
| Betalbar skatt i balansen | - | 168 135 |

| Avstemming fra nominell til faktisk skattesats: | 2021 | 2020 |
|---|-----------|-----------|
| Årsresultat før skatt | 4 054 504 | 4 588 675 |

Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats 22%

891 991 1 009 509

Skatteeffekten av følgende poster:

| | | |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Andre poster | - | 269 |
| Skattekostnad | 891 991 | 1 009 778 |
| Effektiv skattesats | 22 % | 22 % |

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller:

| | 2021 | | 2020 | |
|---|----------|------------------|----------|------------------|
| | Fordel | Forpliktelse | Fordel | Forpliktelse |
| Driftsmidler | - | 2 186 757 | - | 2 109 508 |
| Avskåret rentefradrag | - | - | - | - |
| Sum | - | 2 186 757 | - | 2 109 508 |
| Ikke balanseført utsatt skattefordel | - | - | - | - |
| Netto utsatt forpl. i balansen (22%) | - | 2 186 757 | - | 2 109 508 |



Fauske Handelseiendom AS

Noter til regnskapet 2021

Note 9 Pantstillelser og garantier m.v.

| Pantstillelse for morselskapet AKA AS ovenfor kredittinstitusjon | 2021 | 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Pantets pålydende | 66 000 000 | 66 000 000 |
| Sum | 66 000 000 | 66 000 000 |

| Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld i AKA AS | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Bygninger | 56 754 175 | 57 859 739 |
| Totalt | 56 754 175 | 57 859 739 |

Note 10 Konsernkonto

Selskapet har ingen bundne bankinnskudd. Konsernets likviditet er organisert i en konsernkontoordning. Dette innebærer at datterselskapenes kontantbeholdning formelt sett er fordringer/gjeld på morselskapet.

Pennco Dokumentnr: 0N731-A22HC-XESCO-75Z3G-KNAAM-PI7E5



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."

Rolf Hammerengen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5995-4-917588

IP: 79.160.xxx.xxx

2022-04-26 13:56:13 UTC



Jane Kim Gravbråten

Styrets leder

Serienummer: 9578-5997-4-868069

IP: 79.160.xxx.xxx

2022-04-27 12:03:06 UTC



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>

Penneo Dokumentnøkkel: ON73H-A22HC-XESCO-7SZ3G-KNAAM-PV7E5