



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 999 240 119  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FAC ET SPERA AS  
Forretningsadresse: Statsrådtunet 27  
2074 EIDSVOLL VERK

### 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: Shane Christian Matheson  
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, 14.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	14 340	14 223
<b>Sum kostnader</b>		<b>14 340</b>	<b>14 223</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-14 340</b>	<b>-14 223</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		25 996	63 556
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>25 996</b>	<b>63 556</b>
Annen rentekostnad			10 055
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>10 055</b>
<b>Netto finans</b>		<b>25 996</b>	<b>53 502</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>11 656</b>	<b>39 279</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	2 564	8 634
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>9 092</b>	<b>30 645</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>9 092</b>	<b>30 645</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>9 092</b>	<b>30 645</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>9 092</b>	<b>30 645</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		9 092	30 645
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>9 092</b>	<b>30 645</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	492 976	492 976
Obligasjoner og andre fordringer		83 986	1 396 701
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>576 962</b>	<b>1 889 677</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>576 962</b>	<b>1 889 677</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		15 813	13 076
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>15 813</b>	<b>13 076</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>15 813</b>	<b>13 076</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>592 775</b>	<b>1 902 753</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		558 382	664 290
Udekket tap	6		
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>558 382</b>	<b>664 290</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>588 382</b>	<b>694 290</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	4	2 564	8 634
Annen kortsiktig gjeld		1 829	1 199 829
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 393</b>	<b>1 208 463</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 393</b>	<b>1 208 463</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>592 775</b>	<b>1 902 753</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 574898

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 999 240 119  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FAC ET SPERA AS  
Forretningsadresse: Statsrådtunet 27  
2074 EIDSVOLL VERK

#### 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: Shane Christian Matheson  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

#### 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 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, 02.07.2022

---

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: 999 240 119  
FAC ET SPERA AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	14 340	14 223
<b>Sum kostnader</b>		<b>14 340</b>	<b>14 223</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-14 340</b>	<b>-14 223</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		25 996	63 556
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>25 996</b>	<b>63 556</b>
Annen rentekostnad			10 055
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>10 055</b>
<b>Netto finans</b>		<b>25 996</b>	<b>53 502</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	2 564	8 634
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>9 092</b>	<b>30 645</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>9 092</b>	<b>30 645</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>9 092</b>	<b>30 645</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>9 092</b>	<b>30 645</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		9 092	30 645
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>9 092</b>	<b>30 645</b>



Organisasjonsnr: 999 240 119  
FAC ET SPERA AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	5	492 976	492 976
Obligasjoner og andre fordringer		83 986	1 396 701
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>576 962</b>	<b>1 889 677</b>

**Sum anleggsmidler**

**576 962** **1 889 677**

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		15 813	13 076
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>15 813</b>	<b>13 076</b>

**Sum omløpsmidler**

**15 813** **13 076**

**SUM EIENDELER**

**592 775** **1 902 753**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		558 382	664 290
Udekket tap	6		
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>558 382</b>	<b>664 290</b>

**Sum egenkapital**

**6** **588 382** **694 290**

**Sum langsiktig gjeld**

**0** **0**

#### Kortsiktig gjeld

Betalbar skatt	4	2 564	8 634
Annen kortsiktig gjeld		1 829	1 199 829



Sum kortsiktig gjeld	4 393	1 208 463
Sum gjeld	4 393	1 208 463
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	592 775	1 902 753



Organisasjonsnr: 999 240 119  
FAC ET SPERA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

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



## Fac et spera AS

### Resultatregnskap

<b>DRIFTSINNTEKTER OG -KOSTNADER</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Annen driftskostnad	2	14 340	14 223
Sum driftskostnader		<u>14 340</u>	<u>14 223</u>
Driftsresultat		<u>-14 340</u>	<u>-14 223</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		25 996	63 556
Annen rentekostnad		0	10 055
Resultat av finansposter		<u>25 996</u>	<u>53 502</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		11 656	39 279
<b>Skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	2 564	8 634
Ordinært resultat		<u>9 092</u>	<u>30 645</u>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
Årsresultat		<u>9 092</u>	<u>30 645</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		9 092	30 645
Sum overføringer		<u>9 092</u>	<u>30 645</u>



## Fac et spera AS

### Balanse

<b>EIENDELER</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
<b>Finansielle driftsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	492 976	492 976
Obligasjoner og andre fordringer		83 986	1 396 701
Sum finansielle anleggsmidler		<u>576 962</u>	<u>1 889 677</u>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<u>576 962</u>	<u>1 889 677</u>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		15 813	13 076
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<u>15 813</u>	<u>13 076</u>
<b>SUM EIENDELER</b>		<u>592 775</u>	<u>1 902 753</u>



# Fac et spera AS

## Balanse

<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	<b>3</b>	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		558 382	664 290
Sum opptjent egenkapital		<u>558 382</u>	<u>664 290</u>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>	<b>6</b>	<u>588 382</u>	<u>694 290</u>
<b>GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	<b>4</b>	2 564	8 634
Annen kortsiktig gjeld		1 829	1 199 829
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 393</u>	<u>1 208 463</u>
<b>SUM GJELD</b>		<u>4 393</u>	<u>1 208 463</u>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<u>592 775</u>	<u>1 902 753</u>

Eidsvoll Verk, 31.05.2022

Styret i Fac et spera AS

Shane Christian Matheson  
Styrets leder/daglig leder



# Fac et spera AS

## Noter 2021

### *Note 1 – Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer*

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og etter norsk regnskapsstandard for små foretak. I det følgende beskrives benyttede regnskapsprinsipper nærmere.

#### *Inntekts- og kostnadsføringsprinsipp*

Alle inntekter bokføres når de er opptjent. Driftskostnadene bokføres når de påløper.

#### *Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld*

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som blir tilbakebetalt innen ett år er klassifisert som kortsiktig gjeld.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være av forbigående art.

Aksjer klassifisert som anleggsmidler vurderes etter kostmetoden.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi, herunder er kundefordringer og andre fordringer oppført til pålydende med fradrag for påregnelig tap.

Langsiktig og kortsiktig gjeld er balanseført til nominell verdi på etableringstidspunktet.

#### *Skatt*

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt, korrigert for eventuelle skattefrie inntekter eller ikke fradragsberettigede kostnader.

### *Note 2 – Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.*

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til selskapets ledelse.

### *Note 3 – Antall aksjer, aksjeeiere m.v.*

Selskapets aksjekapital består av 300 aksjer pålydende a kr. 100,-. Det er kun en aksjeklasse.

<u>Selskapets aksjonærer</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stilling</u>
Shane Christian Matheson	100 %	Styrets leder/daglig leder



Noter 2021 fortsettelse

## Note 4 – Skattekostnad

<b>Årets skattekostnad består av:</b>	<b>2020</b>
Betalbar skatt	2 564
Endring utsatt skatt	0
<b>Netto skattekostnad</b>	<b>2 564</b>

<b>Utsatt skatt:</b>	<b>31.12.21</b>	<b>01.01.21</b>	<b>Endring</b>
Netto grunnlag	0	0	0
Utsatt skatt, 22%	0	0	0

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. Utsatt skattefordel er ikke innarbeidet.

## Note 5 – Konsern, tilknyttet selskap m.v.

<b>Firma</b>	<b>Anskaffelse s-tidspunkt</b>	<b>Forretnings- kontor</b>	<b>Eier- andel</b>	<b>Stemme-andel</b>
Sagmoen Prosjekt AS	05.12.2012	Skedsmo	35 %	35 %
Andelva Holding AS	25.05.2020	Skedsmo	33 %	33 %
Sagmoen Holding AS	24.10.2018	Skedsmo	50 %	50 %

Investeringene er regnskapsført etter kostmetoden.

Det er ikke stilt garantier eller andre sikkerhetsstillelser til fordel for noen av selskapene.

## Note 6 – Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>SUM</b>
Pr. 01.01.21	30 000	664 290	694 290
Tilleggsutbytte		-115 000	-115 000
Årets resultat		9 092	9 092
<b>Pr. 31.12.21</b>	<b>30 000</b>	<b>558 382</b>	<b>664 382</b>