



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 825 750 622
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAUSKO INVEST AS
Forretningsadresse: Doktor Holms vei 4C
0787 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jørgen Fausko
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 07.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		127 055	37 447
Sum kostnader		127 055	37 447
Driftsresultat		-127 055	-37 447
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 395	5 446
Annen finansinntekt		134 313	169 860
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler	3	-3 379 736	4 563 507
Sum finansinntekter		-3 239 028	4 738 814
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3		
Annen rentekostnad		262	
Annen finanskostnad		556 240	612 738
Sum finanskostnader		556 502	612 738
Netto finans		-3 795 530	4 126 075
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 922 585	4 088 629
Skattekostnad på resultat	4	-378 962	483 024
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 543 623	3 605 605
Årsresultat		-3 543 623	3 605 605
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 543 623	3 605 605
Totalresultat		-3 543 623	3 605 605
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			3 605 605
Overført fra annen egenkapital	5	-3 543 623	
Sum overføringer og disponeringer		-3 543 623	3 605 605



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		27 265	29 950
Sum fordringer		27 265	29 950
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3		
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3	78 438 678	85 479 743
Andre finansielle instrumenter		22 282 407	19 282 407
Sum investeringer		100 721 085	104 762 150
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 125 253	1 141 023
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 125 253	1 141 023
Sum omløpsmidler		101 873 603	105 933 123
SUM EIENDELER		101 873 603	105 933 123
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Overkurs	5	99 994 430	99 994 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		100 994 430	100 994 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	826 345	4 369 968
Sum opptjent egenkapital		826 345	4 369 968
Sum egenkapital		101 820 775	105 364 398
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	10 550	389 512
Sum avsetninger for forpliktelser		10 550	389 512
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		10 550	389 512
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4		148 809
Annen kortsiktig gjeld		42 277	30 404
Sum kortsiktig gjeld		42 277	179 213
Sum gjeld		52 827	568 725
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		101 873 603	105 933 123



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 479505

Enheten

Organisasjonsnummer: 825 750 622
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAUSKO INVEST AS
Forretningsadresse: Doktor Holms vei 4C
0787 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jørgen Fausko
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 19.06.2023



Organisasjonsnr: 825 750 622
FAUSKO INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		127 055	37 447
Sum kostnader		127 055	37 447
Driftsresultat		-127 055	-37 447
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 395	5 446
Annen finansinntekt		134 313	169 860
Verdiendring			
markedsbaserte omløpsmidler 3		-3 379 736	4 563 507
Sum finansinntekter		-3 239 028	4 738 814
Verdireduksjon			
markedsbaserte omløpsmidler 3			
Annen rentekostnad		262	
Annen finanskostnad		556 240	612 738
Sum finanskostnader		556 502	612 738
Netto finans		-3 795 530	4 126 075
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 922 585	4 088 629
Skattekostnad på resultat 4		-378 962	483 024
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 543 623	3 605 605
Årsresultat		-3 543 623	3 605 605
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 543 623	3 605 605
Totalresultat		-3 543 623	3 605 605
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			3 605 605
Overført fra annen egenkapital 5		-3 543 623	
Sum overføringer og disponeringer		-3 543 623	3 605 605



Organisasjonsnr: 825 750 622
FAUSKO INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		27 265	29 950
Sum fordringer		27 265	29 950
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3		
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3	78 438 678	85 479 743
Andre finansielle instrumenter		22 282 407	19 282 407
Sum investeringer		100 721 085	104 762 150
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 125 253	1 141 023
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 125 253	1 141 023
Sum omløpsmidler		101 873 603	105 933 123
SUM EIENDELER		101 873 603	105 933 123
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Overkurs	5	99 994 430	99 994 430
Sum innskutt egenkapital		100 994 430	100 994 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	826 345	4 369 968
Sum opptjent egenkapital		826 345	4 369 968



Sum egenkapital		101 820 775	105 364 398
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	10 550	389 512
Sum avsetninger for forpliktelse		10 550	389 512
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		10 550	389 512
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4		148 809
Annen kortsiktig gjeld		42 277	30 404
Sum kortsiktig gjeld		42 277	179 213
Sum gjeld		52 827	568 725
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		101 873 603	105 933 123



Organisasjonsnr: 825 750 622
FAUSKO INVEST 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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022 Fausko Invest AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning**

Org.nr.: 825 750 622



Fausko Invest AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftskostnad		127 055	37 447
Sum driftskostnader		127 055	37 447
Driftsresultat		-127 055	-37 447
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 395	5 446
Annen finansinntekt		134 313	169 860
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler	3	-3 379 736	4 563 507
Annen rentekostnad		262	0
Annen finanskostnad		556 240	612 738
Resultat av finansposter		-3 795 530	4 126 075
Resultat før skattekostnad		-3 922 585	4 088 629
Skattekostnad på resultat	4	-378 962	483 024
Årsresultat		-3 543 623	3 605 605
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	3 605 605
Overført fra annen egenkapital	5	-3 543 623	0
Sum overføringer		-3 543 623	3 605 605



Fausko Invest AS

Balanse

Eiendeler	Note	2022	2021
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		27 265	29 950
Sum fordringer		27 265	29 950
Investeringer			
Markedsbaserte finansielle instrumenter	3	78 438 678	85 479 743
Andre finansielle instrumenter		22 282 407	19 282 407
Sum investeringer		100 721 085	104 762 150
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 125 253	1 141 023
Sum omløpsmidler		101 873 603	105 933 123
Sum eiendeler		101 873 603	105 933 123



Fausko Invest AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Overkurs	5	99 994 430	99 994 430
Sum innskutt egenkapital		100 994 430	100 994 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	826 345	4 369 968
Sum opptjent egenkapital		826 345	4 369 968
Sum egenkapital		101 820 775	105 364 398
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	10 550	389 512
Sum avsetning for forpliktelser		10 550	389 512
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	0	148 809
Annen kortsiktig gjeld		42 277	30 404
Sum kortsiktig gjeld		42 277	179 213
Sum gjeld		52 827	568 725
Sum egenkapital og gjeld		101 873 603	105 933 123

Oslo, 07.06.2023
Styret i Fausko Invest AS

Jørgen Fausko
Styreleder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 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. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

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 2 Lønnskostnader

Fausko Invest AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Det er ingen ansatte i selskapet.

Note 3 Markedsbaserte omløpsmidler

Omløpsmidler	Anskaffelses- kost	Markeds- verdi	Balansført verdi	Resultatført verdiendring
Aksjer og aksjefond	22 935 546	36 728 852	36 728 852	-2 199 767
Rente- og obligasjonsfond	54 390 425	41 709 826	41 709 826	-1 179 968
Sum	77 325 971	78 438 678	78 438 678	-3 379 736

Resultatført verdiendring omfatter urealisert og realisert gevinst og tap på finansielle instrumenter vurdert etter markedsverdi prinsippet (virkelig verdi), herunder mottatt utdeling av renter og utbytte.



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	148 809
Endring i utsatt skatt	-378 962	334 215
Skattekostnad ordinært resultat	-378 962	483 024
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-3 922 585	4 088 629
Permanente forskjeller	3 901 947	-3 412 223
Skattepliktig inntekt	-20 638	676 406
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	148 809
Sum betalbar skatt i balansen	0	148 809

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

	2022	2021	Endring
Aksjer og andre verdipapirer	68 591	1 770 508	1 701 917
Akkumulert fremførbart underskudd	-20 638	0	20 638
Grunnlag for utsatt skatt	47 953	1 770 508	1 722 555
Utsatt skatt (22 %)	10 550	389 512	378 962

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2021	1 000 000	99 994 430	4 369 968	105 364 398
Årets resultat			-3 543 623	-3 543 623
Pr. 31.12.2022	1 000 000	99 994 430	826 345	101 820 775



Til generalforsamlingen i Fausko Invest AS

RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vikå, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 1142 00
F +47 23 1142 01

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Fausko Invest AS som viser et underskudd på NOK 3 543 623. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/ is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnr: KYDYG-DHMMG-QAXBMF-VWLWC-YPTID-V6NBA



Revisors beretning 2022 for Fausko Invest AS

Oslo, 7. juni 2023
RSM Norge AS

Lars Løyning
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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."

Lars Løyning

Partner

Serienummer: 9578-5999-4-1140989

IP: 77.16.xxx.xxx

2023-06-07 15:01:15 UTC



Penneo DokumentID: KYDYG-DHMMG-QAXBM-VWLWC-YPTID-V6NBA

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/validator>