



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 213 291  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PROPECTUS INVEST AS  
Forretningsadresse: Modalen 1391  
5729 MODALEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Jannike Neset  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 06.08.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREKNESKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		151 504	167 451
<b>Sum kostnader</b>		<b>151 504</b>	<b>167 451</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-151 504</b>	<b>-167 451</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Anna renteinntekt		200 304	156 404
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>200 304</b>	<b>156 404</b>
Annan rentekostnad			-3 049
Annen finanskostnad		525 000	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>525 000</b>	<b>-3 049</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-324 696</b>	<b>159 452</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-476 199</b>	<b>-7 998</b>
Skattekostnad	2	10 736	-3 288
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-486 935</b>	<b>-4 710</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-486 935</b>	<b>-4 710</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-486 935</b>	<b>-4 710</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-486 935</b>	<b>-4 710</b>
<b>Overføringer og disponeringar</b>			
Udekt tap		-486 935	-4 710
<b>Sum overføringer og disponeringar</b>		<b>-486 935</b>	<b>-4 710</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIGEDELAR</b>			
<b>Anleggsmiddel</b>			
<b>Immaterielle egedelar</b>			
Utsett skattefordel	2		53 019
<b>Sum immaterielle egedelar</b>			<b>53 019</b>
<b>Finansielle anleggsmiddel</b>			
Investeringar i dotterselskap	3	10 176 883	9 313 333
Lån til føretak i same konsern		2 641 629	2 841 629
Investeringar i tilknytt selskap	3		3 325 000
<b>Sum finansielle anleggsmiddel</b>		<b>12 818 512</b>	<b>15 479 962</b>
<b>Sum anleggsmiddel</b>		<b>12 818 512</b>	<b>15 532 981</b>
<b>Omløpsmiddel</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Krav</b>			
Fordring på konsernselskaper		192 194	
Andre kortsiktige fordringer		92 053	75 000
<b>Sum krav</b>		<b>284 247</b>	<b>75 000</b>
<b>Bankinnskott, kontantar og liknande</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 622 261	118 633
<b>Sum bankinnskott, kontantar og liknande</b>		<b>2 622 261</b>	<b>118 633</b>
<b>Sum omløpsmiddel</b>		<b>2 906 508</b>	<b>193 633</b>
<b>SUM EIGEDELAR</b>		<b>15 725 020</b>	<b>15 726 614</b>
<b>BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Eigenkapital</b>			
<b>Innskoten eigenkapital</b>			
Aksjekapital	4	30 000	30 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Behaldning av egne aksjar	4		
Overkurs		1 802 127	2 139 151
Annan innskoten egenkapital		-17 128	-17 128
<b>Sum innskoten egenkapital</b>		<b>1 814 999</b>	<b>2 152 023</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>1 814 999</b>	<b>2 152 023</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsett skatt	2		
<b>Anna langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	13 532 600	13 532 600
<b>Sum anna langsiktig gjeld</b>		<b>13 532 600</b>	<b>13 532 600</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>13 532 600</b>	<b>13 532 600</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		297 733	7 000
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld		79 688	34 991
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>377 421</b>	<b>41 991</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 910 021</b>	<b>13 574 591</b>
<b>SUM EIGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>15 725 020</b>	<b>15 726 614</b>



UAVHENGIG REVISORS BERETNING  
Til generalforsamlingen i Profectus Invest AS

## Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert selskapet Profectus Invest AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 486 935. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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.

### 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 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>

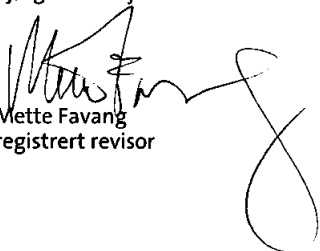


**Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

*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 bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 23. juni 2020  
Bjørgvin Revisjon AS

  
Mette Favang  
registrert revisor



# Årsregnskap 2019 Profectus Invest AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 917 213 291



**Profectus Invest AS**

Resultatregnskap

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTER	2019	2018
Annen driftskostnad		151 504	167 451
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>151 504</b>	<b>167 451</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-151 504</b>	<b>-167 451</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		200 304	156 404
Annen rentekostnad		0	-3 049
Annen finanskostnad		525 000	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-324 696</b>	<b>159 452</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-476 199</b>	<b>-7 998</b>
Skattekostnad	2	10 736	-3 288
<b>Arsresultat</b>		<b>-486 935</b>	<b>-4 710</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overført til udekket tap		486 935	4 710
<b>Sum overføringer</b>		<b>-486 935</b>	<b>-4 710</b>

Organisasjonsnummer 917 213 291



## Profectus Invest AS

Balanse pr. 31. desember

EIENDELER	NOTER	2019	2018
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2	0	53 019
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>53 019</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	3	10 176 883	9 313 333
Lån til foretak i samme konsern		2 641 629	2 841 629
Investeringer i tilknyttet selskap	3	0	3 325 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>12 818 512</b>	<b>15 479 962</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>12 818 512</b>	<b>15 532 981</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Fordring på konsernselskaper		192 194	0
Andre kortsiktige fordringer		92 053	75 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>284 247</b>	<b>75 000</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 622 261	118 633
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 906 508</b>	<b>193 633</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>15 725 020</b>	<b>15 726 614</b>

Organisasjonsnummer 917 213 291



**Profectus Invest AS**

Balanse pr. 31. desember

<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>NOTER</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-17 128	-17 128
Overkurs		1 802 127	2 139 151
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 814 999</b>	<b>2 152 023</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>1 814 999</b>	<b>2 152 023</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	13 532 600	13 532 600
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>13 532 600</b>	<b>13 532 600</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		297 733	7 000
Annen kortsiktig gjeld		79 688	34 991
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>377 421</b>	<b>41 991</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 910 021</b>	<b>13 574 591</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>15 725 020</b>	<b>15 726 614</b>

Modalen, 23.06.2020

  
Jannike Neset  
styreleder

  
Kjartan Brurås Solvi  
styremedlem

Organisasjonsnummer 917 213 291



## Profectus Invest AS

Noter til årsregnskap 2019

### 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.

### 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

Profectus Invest AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2019 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Selskapet er følgelig ikke pliktig til å ha tjenestepensjon. Det er ikke utbetalt noe godtgjørelse til selskapets styre.

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør for 2019 kr 6 250 og annen bistand kr 17 000, beløpene er inkl mva.

### Note 2 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	10 736	-3 288
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>10 736</b>	<b>-3 288</b>

Skattepliktig inntekt:

Organisasjonsnummer 917 213 291



## Profectus Invest AS

Noter til årsregnskap 2019

Ordinært resultat før skatt	-476 199	-7 998
Permanente forskjeller	525 000	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Mottatt konsernbidrag	192 194	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-240 994	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>-7 998</b>
Betalt skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-42 283	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	42 283	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	2019	2018	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-240 994	-240 994
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>-240 994</b>	<b>-240 994</b>
Utsatt skattefordel (22 %)	0	-53 019	-53 019

### Note 3 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor-kommune	Eier-andel	Balanseført verdi	Andel egenkapital	Andel resultat
<b>Datterselskap</b>					
Traveltext AS	Ålgård	77,3%	10 176 883	-5 084 029	-6 466 397
<b>Sum</b>			<b>10 176 883</b>	<b>-5 084 029</b>	<b>-6 466 397</b>

Balanseført til kostpris.

Det har ikke vært noen resultatførte transaksjoner mellom selskapene foruten renter.

### Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Profectus Invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	30,00	30 000
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>		<b>30 000</b>

### Eierstruktur

Organisasjonsnummer 917 213 291



## Profectus Invest AS

Noter til årsregnskap 2019

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Uni Micro AS	1 000	100,0	100,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>1 000</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

### Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	30 000	2 139 151	-17 128	0	2 152 023
<b>Pr 01.01.2019</b>	<b>30 000</b>	<b>2 139 151</b>	<b>-17 128</b>	<b>0</b>	<b>2 152 023</b>
Årets resultat				-486 935	-486 935
Motregning		-486 935		486 935	
Konsernbidrag mottatt		149 911	0		149 911
<b>Pr 31.12.2019</b>	<b>30 000</b>	<b>1 802 127</b>	<b>-17 128</b>	<b>0</b>	<b>1 814 999</b>

### Note 6 Annen langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2019	2018
Øvrig langsiktig gjeld	6 266 300	7 519 560
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>6 266 300</b>	<b>7 519 560</b>

Øvrig langsiktig gjeld er gjeld til morselskapet, som er gitt i forbindelse med kjøp av aksjer i tilknyttet selskap. Lånet er rente- og avdragsfritt i 3 år og skal betales ned over 10 år.