



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 05.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 03.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	14 223	83 217
Sum kostnader		14 223	83 217
Driftsresultat		-14 223	-83 217
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		63 556	34 477
Sum finansinntekter		63 556	34 477
Annen rentekostnad		10 055	6 958
Sum finanskostnader		10 055	6 958
Netto finans		53 502	27 519
Ordinært resultat før skattekostnad		39 279	-55 698
Skattekostnad på ordinært resultat	4	8 634	3 043
Ordinært resultat etter skattekostnad		30 645	-58 741
Årsresultat		30 645	-58 741
Årsresultat etter minoritetsinteresser		30 645	-58 741
Totalresultat		30 645	-58 741
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		30 645	
Overført fra annen egenkapital			-58 741
Sum overføringer og disponeringer		30 645	-58 741



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	492 976	452 976
Obligasjoner og andre fordringer		1 396 701	1 203 177
Sum finansielle anleggsmidler		1 889 677	1 656 153
Sum anleggsmidler		1 889 677	1 656 153
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		13 076	5 319
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 076	5 319
Sum omløpsmidler		13 076	5 319
SUM EIENDELER		1 902 753	1 661 472
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		664 290	633 646
Udekket tap	6		
Sum opptjent egenkapital		664 290	633 646
Sum egenkapital	6	694 290	663 646



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	8 634	3 043
Annen kortsiktig gjeld		1 199 829	994 784
Sum kortsiktig gjeld		1 208 463	997 827
Sum gjeld		1 208 463	997 827
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 902 753	1 661 472



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 286678

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 05.03.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 15.05.2021

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

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	14 223	83 217
Sum kostnader		14 223	83 217
Driftsresultat		-14 223	-83 217
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		63 556	34 477
Sum finansinntekter		63 556	34 477
Annen rentekostnad		10 055	6 958
Sum finanskostnader		10 055	6 958
Netto finans		53 502	27 519
Ordinært resultat før skattekostnad		39 279	-55 698
Skattekostnad på ordinært resultat	4	8 634	3 043
Ordinært resultat etter skattekostnad		30 645	-58 741
Årsresultat		30 645	-58 741
Årsresultat etter minoritetsinteresser		30 645	-58 741
Totalresultat		30 645	-58 741
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		30 645	
Overført fra annen egenkapital			-58 741
Sum overføringer og disponeringer		30 645	-58 741



Organisasjonsnr: 999 240 119
FAC ET SPERA AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	5	492 976	452 976
Obligasjoner og andre fordringer		1 396 701	1 203 177
Sum finansielle anleggsmidler		1 889 677	1 656 153
Sum anleggsmidler		1 889 677	1 656 153

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		13 076	5 319
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 076	5 319
Sum omløpsmidler		13 076	5 319

SUM EIENDELER 1 902 753 1 661 472

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		664 290	633 646
Udekket tap	6		
Sum opptjent egenkapital		664 290	633 646

Sum egenkapital 6 694 290 663 646

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Betalbar skatt	4	8 634	3 043
Annen kortsiktig gjeld		1 199 829	994 784



Sum kortsiktig gjeld	1 208 463	997 827
Sum gjeld	1 208 463	997 827
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 902 753	1 661 472



Organisasjonsnr: 999 240 119
FAC ET SPERA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	300.00	100.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Shane Christian Matheson	300.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	300.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap



Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Sagmoen Prosjekt AS	35.00%	35.00%	10843913.00	2487931.00
Andelva Holding AS	33.00%	33.00%	7105.00	-103325.00
Sagmoen Holding AS	50.00%	50.00%	318110.00	-231518.00



Fac et spera AS

Resultatregnskap

DRIFTSINNTEKTER OG -KOSTNADER	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	2	14 223	83 217
Sum driftskostnader		<u>14 223</u>	<u>83 217</u>
Driftsresultat		<u>-14 223</u>	<u>-83 217</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		63 556	34 477
Annen rentekostnad		10 055	6 958
Resultat av finansposter		<u>53 502</u>	<u>27 519</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		39 279	-55 698
Skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	8 634	3 043
Ordinært resultat		<u>30 645</u>	<u>-58 741</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>30 645</u>	<u>-58 741</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		30 645	0
Overført fra annen egenkapital		0	58 741
Sum overføringer		<u>30 645</u>	<u>-58 741</u>



Fac et spera AS

Balanse

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	492 976	452 976
Obligasjoner og andre fordringer		1 396 701	1 203 177
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 889 677</u>	<u>1 656 153</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>1 889 677</u>	<u>1 656 153</u>
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		13 076	5 319
SUM OMLØPSMIDLER		<u>13 076</u>	<u>5 319</u>
SUM EIENDELER		<u>1 902 753</u>	<u>1 661 472</u>




Fac et spera AS

Balanse

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		664 290	633 646
Sum opptjent egenkapital		<u>664 290</u>	<u>633 646</u>
SUM EGENKAPITAL	6	<u>694 290</u>	<u>663 646</u>
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	8 634	3 043
Annen kortsiktig gjeld		1 199 829	994 784
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 208 463</u>	<u>997 827</u>
SUM GJELD		<u>1 208 463</u>	<u>997 827</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>1 902 753</u>	<u>1 661 472</u>

Eidsvoll Verk, 05.03.2021
Styret i Fac et spera AS


Shane Christian Matheson
Styrets leder/daglig leder



Fac et spera AS

Noter 2020

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.

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



Noter 2020 fortsettelse

Note 4 – Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:	2020
Betalbar skatt	8 634
Endring utsatt skatt	0
Netto skattekostnad	8 634

Utsatt skatt:	31.12.20	01.01.20	Endring
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.

Firma	Anskaffelse s-tidspunkt	Forretnings- kontor	Eier- andel	Stemme-andel
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

	Aksjekapital	Annen egenkapital	SUM
Pr. 01.01.20	30 000	633 646	663 646
Avsatt utbytte		0	0
Årets resultat		30 645	30 645
Pr. 31.12.20	30 000	664 290	694 290