



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 582 629
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FACK INVEST AS
Forretningsadresse: Bjørkevegen 16
4051 SOLA

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: Jarle Kraakevik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2021

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, 29.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	3		
Annen driftskostnad	3	31 422	30 610
Sum kostnader		31 422	30 610
Driftsresultat		-31 422	-30 610
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		522	44 457
Annen finansinntekt		257 800	257 029
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	8	10 628	61 558
Sum finansinntekter		268 950	363 044
Annen finanskostnad		105 850	113 683
Sum finanskostnader		105 850	113 683
Netto finans		163 100	249 361
Ordinært resultat før skattekostnad		131 678	218 751
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		131 678	218 751
Årsresultat	7	131 678	218 751
Årsresultat etter minoritetsinteresser		131 678	218 751
Totalresultat		131 678	218 751
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		320 000	445 000
Overført fra annen egenkapital		-188 322	-226 249
Sum overføringer og disponeringer		131 678	218 751



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Investeringer i tilknyttet selskap	4	3 480 800	3 480 800
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	520 500	520 500
Investeringer i aksjer og andeler		1 677 381	1 791 881
Andre langsiktige fordringer	5	900 000	900 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 578 681	6 693 181
Sum anleggsmidler		6 578 681	6 693 181
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		793 259	752 000
Sum fordringer		793 259	752 000
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4, 8		
Markedsbaserte aksjer	8	110 628	
Markedsbaserte obligasjoner	8		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8		
Sum investeringer		110 628	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		459 823	589 113
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		459 823	589 113
Sum omløpsmidler		1 363 710	1 341 113
SUM EIENDELER		7 942 391	8 034 294



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 516 891	7 705 213
Sum opptjent egenkapital		7 516 891	7 705 213
Sum egenkapital	7	7 816 891	8 005 213
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 500	29 081
Betalbar skatt	2		
Utbytte		100 000	
Sum kortsiktig gjeld		125 500	29 081
Sum gjeld		125 500	29 081
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 942 391	8 034 294



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 633762

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 582 629
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FACK INVEST AS
Forretningsadresse: Bjørkevegen 16
4051 SOLA

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: Jarle Kraakevik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2021

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, 21.08.2021



Organisasjonsnr: 990 582 629
FACK INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	3		
Annen driftskostnad	3	31 422	30 610
Sum kostnader		31 422	30 610
Driftsresultat		-31 422	-30 610
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		522	44 457
Annen finansinntekt		257 800	257 029
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler 8		10 628	61 558
Sum finansinntekter		268 950	363 044
Annen finanskostnad		105 850	113 683
Sum finanskostnader		105 850	113 683
Netto finans		163 100	249 361
Ordinært resultat før skattekostnad		131 678	218 751
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		131 678	218 751
Årsresultat	7	131 678	218 751
Årsresultat etter minoritetsinteresser		131 678	218 751
Totalresultat		131 678	218 751
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		320 000	445 000
Overført fra annen egenkapital		-188 322	-226 249
Sum overføringer og disponeringer		131 678	218 751



Organisasjonsnr: 990 582 629
FACK INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Investeringer i tilknyttet selskap	4	3 480 800	3 480 800
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	520 500	520 500
Investeringer i aksjer og andeler		1 677 381	1 791 881
Andre langsiktige fordringer	5	900 000	900 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 578 681	6 693 181
Sum anleggsmidler		6 578 681	6 693 181
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		793 259	752 000
Sum fordringer		793 259	752 000
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4, 8		
Markedsbaserte aksjer	8	110 628	
Markedsbaserte obligasjoner	8		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8		
Sum investeringer		110 628	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		459 823	589 113
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		459 823	589 113
Sum omløpsmidler		1 363 710	1 341 113
SUM EIENDELER		7 942 391	8 034 294



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		7 516 891	7 705 213
Sum opptjent egenkapital		7 516 891	7 705 213

Sum egenkapital	7	7 816 891	8 005 213
------------------------	----------	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		0	0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		25 500	29 081
Betalbar skatt	2		
Utbytte		100 000	
Sum kortsiktig gjeld		125 500	29 081

Sum gjeld		125 500	29 081
------------------	--	----------------	---------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 942 391	8 034 294
---------------------------------	--	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 990 582 629
FACK INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Årsregnskap 2020

for

FACK Invest AS

Org.nr 990 582 629



Resultatregnskap FACK Invest AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	3	31 422	30 610
Sum driftskostnader		31 422	30 610
Driftsresultat		-31 422	-30 610
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		522	44 457
Annen finansinntekt		257 800	257 029
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	8	10 628	61 558
Annen finanskostnad		105 850	113 683
Resultat av finansposter		163 100	249 361
Ordinært resultat før skattekostnad		131 678	218 751
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
Årsresultat	7	131 678	218 751
Overføringer			
Avsatt til utbytte		100 000	0
Tilleggsutbytte		220 000	445 000
Overført fra annen egenkapital		188 322	226 249
Sum overføringer		131 678	218 751



Balanse FACK Invest AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	3 480 800	3 480 800
Lån til tilknyttet selskap	5	520 500	520 500
Investeringer i aksjer og andeler		1 677 381	1 791 881
Andre langsiktige fordringer	5	900 000	900 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 578 681	6 693 181
Sum anleggsmidler		6 578 681	6 693 181
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		793 259	752 000
Sum fordringer		793 259	752 000
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	8	110 628	0
Sum investeringer		110 628	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		459 823	589 113
Sum omløpsmidler		1 363 710	1 341 113
Sum eiendeler		7 942 391	8 034 294



Balanse FACK Invest AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Overkurs		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 516 891	7 705 213
Sum opptjent egenkapital		7 516 891	7 705 213
Sum egenkapital	7	7 816 891	8 005 213
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 500	29 081
Utbytte		100 000	0
Sum kortsiktig gjeld		125 500	29 081
Sum gjeld		125 500	29 081
Sum egenkapital og gjeld		7 942 391	8 034 294

Sola, 12.08.2021

Jarle Kraakevik
Styreleder / Daglig leder



Noter 2020

FACK Invest AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk forutsetter at ledelsen benytter estimater og forutsetninger som påvirker resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt opplysninger om usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen.

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 skattemessig 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 tilknyttet selskap

Tilknyttede selskaper 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.

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.



Noter 2020

FACK Invest AS

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	131 678	218 751
Permanente forskjeller	-154 844	-208 139
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-10 612
Skattepliktig inntekt	-23 166	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-847 827	-824 660	23 166
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	847 827	824 660	-23 166
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Det er ingen ansatte i selskapet. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder eller styret.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar samt honorar for andre tjenester utgjør kr 25 500 inkl. mva.

Note 4 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Egenkapital	Resultat
Tilknyttede selskaper					
Dynamic Well Solutions AS	Sola	40,0%	40,0%	5 445 908	2 951 491
Dynamic Well Solutions Rental AS	Sola	50,0%	50,0%	87 968	-491 095
Sum				5 533 876	2 460 396



Noter 2020

FACK Invest AS

Note 5 Fordringer og gjeld

	2020	2019
Fordringer som forfaller senere enn 1 år etter regnskapsårets slutt.	1 420 500	1 420 500
Gjeld som forfaller senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt.	0	0

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i FACK Invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	2 000,0	200 000
Sum	100		200 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jarle Kraakevik	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Jarle Kraakevik	Styreleder / Daglig leder	100
Totalt antall aksjer		100

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1	200 000	100 000	7 705 213	8 005 213
Årets resultat			131 678	131 678
Utbytte			-100 000	-100 000
Tilleggsutbytte			-220 000	-220 000
Egenkapital 31.12	200 000	100 000	7 516 891	7 816 891

Note 8 Markedsbaserte aksjer

	Anskaffelseskost	Markedsverdi	Balansført verdi
Omløpsmidler			
Markedsbaserte aksjer	100 000	110 628	110 628
Sum	100 000	110 628	110 628



Til generalforsamlingen i
FACK Invest AS

Forus Revisjon AS

Fabrikkveien 23B, 4033 Stavanger
www.forusrevisjon.no Tlf. 51 96 10 80
Foretaksregisteret 986 352 945 MVA

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert FACK Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 131 678. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

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.

Forus, 12. august 2021

Forus Revisjon AS

Svein Sørskår
Statsautorisert revisor



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."

Svein Sørskår

Oppdragsansvarlig revisor

På vegne av: Forus Revisjon AS

Serienummer: 9578-5997-4-2790

IP: 79.160.xxx.xxx

2021-08-12 10:53:17Z



Penneo DokumentID: UQ782-DXH64-KK10K-YH7FE-PHGAE-8ZYYS

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>