



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 728 541
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FA INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Fritz-Arild Strand
Vestsideveien 64
3077 SANDE I VESTFOLD

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: Fritz-Arild Strand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2023

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, 26.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		207 000	547 946
Sum inntekter		207 000	547 946
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 170 100	1 170 299
Avskrivning på varige driftsmidler	2	65 000	38 978
Annen driftskostnad	1	28 911 841	787 698
Sum kostnader		30 146 941	1 996 975
Driftsresultat		-29 939 941	-1 449 029
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	3	76 037 317	4 999 600
Annen renteinntekt		35 220	
Annen finansinntekt	3		17 247 338
Sum finansinntekter		76 072 537	22 246 938
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		47 609	
Annen rentekostnad		61	1 265
Annen finanskostnad		93 806	
Sum finanskostnader		141 476	1 265
Netto finans		75 931 061	22 245 673
Ordinært resultat før skattekostnad		45 991 120	20 796 644
Ordinært resultat etter skattekostnad		45 991 120	20 796 644
Årsresultat		45 991 120	20 796 644
Årsresultat etter minoritetsinteresser		45 991 120	20 796 644
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			15 489 130
Ordinært utbytte			9 000 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer annen egenkapital		45 991 120	-3 692 486
Sum overføringer og disponeringer		45 991 120	20 796 644



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 581 267	20 499 611
Maskiner og anlegg	2	26 000	35 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 403 000	309 000
Sum varige driftsmidler		8 010 267	20 843 611
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3		7 200
Sum finansielle anleggsmidler			7 200
Sum anleggsmidler		8 010 267	20 850 811
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			30 000
Andre kortsiktige fordringer	4	244 270	241 189
Sum fordringer		244 270	271 189
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		64 959 748	
Sum investeringer		64 959 748	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 919 657	1 184 871
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 919 657	1 184 871
Sum omløpsmidler		69 123 675	1 456 060
SUM EIENDELER		77 133 942	22 306 871



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	90 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		18 360 395	
Sum innskutt egenkapital		18 450 395	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	57 994 890	12 003 769
Sum opptjent egenkapital		57 994 890	12 003 769
Sum egenkapital		76 445 285	12 033 769
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		171 340	13 078
Skyldig offentlige avgifter		77 732	93 000
Utbytte			9 000 000
Annen kortsiktig gjeld	6	439 586	1 167 024
Sum kortsiktig gjeld		688 657	10 273 101
Sum gjeld		688 657	10 273 101
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		77 133 942	22 306 871



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 335707

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 728 541
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FA INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Fritz-Arild Strand
Vestsideveien 64
3077 SANDE I VESTFOLD

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: Fritz-Arild Strand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2023

Revisjon

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 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, 27.03.2023

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: 914 728 541
FA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		207 000	547 946
Sum inntekter		207 000	547 946
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 170 100	1 170 299
Avskrivning på varige driftsmidler	2	65 000	38 978
Annen driftskostnad	1	28 911 841	787 698
Sum kostnader		30 146 941	1 996 975
Driftsresultat		-29 939 941	-1 449 029
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	3	76 037 317	4 999 600
Annen renteinntekt		35 220	
Annen finansinntekt	3		17 247 338
Sum finansinntekter		76 072 537	22 246 938
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		47 609	
Annen rentekostnad		61	1 265
Annen finanskostnad		93 806	
Sum finanskostnader		141 476	1 265
Netto finans		75 931 061	22 245 673
Ordinært resultat før skattekostnad		45 991 120	20 796 644
Ordinært resultat etter skattekostnad		45 991 120	20 796 644
Årsresultat		45 991 120	20 796 644
Årsresultat etter minoritetsinteresser		45 991 120	20 796 644
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			15 489 130
Ordinært utbytte			9 000 000
Overføringer annen egenkapital		45 991 120	-3 692 486
Sum overføringer og disponeringer		45 991 120	20 796 644



Organisasjonsnr: 914 728 541
FA INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	2	6 581 267	20 499 611
Maskiner og anlegg			
	2	26 000	35 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.			
	2	1 403 000	309 000
Sum varige driftsmidler			
		8 010 267	20 843 611
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
	3		7 200
Sum finansielle anleggsmidler			
			7 200
Sum anleggsmidler			
		8 010 267	20 850 811
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
			30 000
Andre kortsiktige fordringer			
	4	244 270	241 189
Sum fordringer			
		244 270	271 189
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter			
		64 959 748	
Sum investeringer			
		64 959 748	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		3 919 657	1 184 871
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		3 919 657	1 184 871
Sum omløpsmidler			
		69 123 675	1 456 060
SUM EIENDELER			
		77 133 942	22 306 871
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	90 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		18 360 395	
Sum innskutt egenkapital		18 450 395	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	57 994 890	12 003 769
Sum opptjent egenkapital		57 994 890	12 003 769
Sum egenkapital		76 445 285	12 033 769
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		171 340	13 078
Skyldig offentlige avgifter		77 732	93 000
Utbytte			9 000 000
Annen kortsiktig gjeld	6	439 586	1 167 024
Sum kortsiktig gjeld		688 657	10 273 101
Sum gjeld		688 657	10 273 101
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		77 133 942	22 306 871



Organisasjonsnr: 914 728 541
FA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



\rtf1\ansi\deff4\deflang1033\deflangfe1044
\fonttbl
\f0\fswiss\fq1 Arial;

\colortbl;
\red0\green0\blue0;

\stylesheet
\s0\ql\plain\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Normal;
\s1\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \sb567 \sa567
\s1567 \qc\plain\fs44\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Overskrift, forside;
\s2\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw60\brsp80\brdrf1 \sb567 \sa567
\s1567 \qc\plain\fs28\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Liten overskrift, forside;
\s3\sb238 \sa79 \ql\tx1134\plain\fs24\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Note overskrift;
\s4\ql\tx8504\plain\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon1;
\s5\ql\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon2;
\s6\ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note
spesifikasjon3;
\s7\ql\tx4819\tx6236\tx7654\tx9071\plain\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0
Note spesifikasjon4;
\s8\ql\tx4535\tx5669\tx6803\tx7937\tx9071\plain\fs18\cf1
\sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon5;
\s9\ql\tx3969\tx5102\tx6236\tx7370\tx8504\tx9638\plain\fs18\cf1
\sbasedon222\snext0 Note spesifikasjon6;
\s10\ql\plain\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Note tekst;
\s11\ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 1;
\s12\sb62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 2;
\s13\sb119 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 3;
\s14\sb119 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs24\cf1 \b \sbasedon222\snext0
Overskrift 4;
\s15\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 5;
\s16\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 6;
\s17\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 7;
\s18\sb119 \sa62 \ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1
\sbasedon222\snext0 Overskrift 8;
\s19\ql\tx5102\tx6803\tx8504\plain\fs20\cf1 \sbasedon222\snext0 Resultat
og balanse;
\s20\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\ql\tx9354\plain\fs16\cf1 \sbasedon222\snext0 Bunnteksttekst, resultat;
\s21\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdrb\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1 \brdr\brdrs\brdrw20\brsp40\brdrf1
\ql\tx4422\tx8504\plain\fs24\cf1 \sbasedon222\snext0 Topptekst, resultat, linje
1;



\s22\s289 \sa227 \q\l\q\tx4422\plain\fo\fs36\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Topptekst, resultat, linje 2;
\s23\s227 \sa227 \q\l\q\tx5102\l\q\tx6690\l\q\tx8391\plain\fo\fs18\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Topptekst, resultat, linje 3 - kolonneoverskrifter;
\s24\s62 \q\l\q\tx5102\l\q\tx6803\l\q\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 1;
\s25\s62 \q\l\q\tx5102\l\q\tx6803\l\q\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 2;
\s26\s62 \q\l\q\tx5102\l\q\tx6803\l\q\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 3;
\s27\s62 \q\l\q\tx5102\l\q\tx6803\l\q\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 4;
\s28\s62 \q\l\q\tx5102\l\q\tx6803\l\q\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 5;
\s29\s62 \q\l\q\tx5102\l\q\tx6803\l\q\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 6;
\s30\s119 \q\l\q\tx5102\l\q\tx6803\l\q\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 7;
\s31\s62 \sa119 \q\l\q\tx5102\l\q\tx6803\l\q\tx8504\plain\fo\fs20\cf1 \b \sbasedon222\snext0 Sumlinje 8;

\info
\title OFFREGN
\author
\creatim\yr2021\mo1\dy8\hr14\min26
*l\company
\paperw11906\paperh16838\psz9\margl1701\margt1134\margr737\margb709\deftab709
\headery709\footery567\colsx709
\pard
\s0\q\l\plain\fo\fs20\cf1 \line \line \line \par
\pard
\s1\brdr\l\brdr\l\brdrw60\brsp80\brdr\cf1 \brdr\l\brdr\l\brdrw60\brsp80\brdr\cf1
\brdr\l\brdr\l\brdrw60\brsp80\brdr\cf1 \brdr\l\brdr\l\brdrw60\brsp80\brdr\cf1 \sb567 \sa567
\s1567 \q\l\plain\fo\fs44\cf1 \b \line
\C5rsregnskap
for\line
\line

\pard
\s2\brdr\l\brdr\l\brdrw60\brsp80\brdr\cf1 \brdr\l\brdr\l\brdrw60\brsp80\brdr\cf1
\brdr\l\brdr\l\brdrw60\brsp80\brdr\cf1 \brdr\l\brdr\l\brdrw60\brsp80\brdr\cf1 \sb567 \sa567
\s1567 \q\l\plain\fo\fs28\cf1 \b
Foretaksnr. \par
\pard
\s0\q\l\plain\fo\fs20\cf1 \line \line \line

\par



Fa Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		207 000	547 947
Sum driftsinntekter		207 000	547 947
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	1 170 100	1 170 299
Avskrivning på varige driftsmidler	2	65 000	38 978
Annen driftskostnad	1	28 911 841	787 698
Sum driftskostnader		30 146 941	1 996 975
DRIFTSRESULTAT		(29 939 941)	(1 449 029)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	3	76 037 317	4 999 600
Annen renteinntekt		35 220	0
Annen finansinntekt	3	0	17 247 338
Sum finansinntekter		76 072 537	22 246 938
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		47 609	0
Annen rentekostnad		61	1 265
Annen finanskostnad		93 806	0
Sum finanskostnader		141 476	1 265
NETTO FINANSPOSTER		75 931 061	22 245 673
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		45 991 120	20 796 644
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		45 991 120	20 796 644
ÅRSRESULTAT		45 991 120	20 796 644
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	9 000 000
Tilleggsutbytte		0	15 489 130
Overføringer annen egenkapital		45 991 120	(3 692 486)
SUM OVERF. OG DISP.		45 991 120	20 796 644

Årsregnskap for Fa Invest AS

Organisasjonsnr. 914728541



Fa Invest AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 581 267	20 499 611
Maskiner og anlegg	2	26 000	35 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 403 000	309 000
Sum varige driftsmidler		8 010 267	20 843 611
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	0	7 200
Sum finansielle anleggsmidler		0	7 200
SUM ANLEGGSMIDLER		8 010 267	20 850 811
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	30 000
Andre kortsiktige fordringer	4	244 270	241 189
Sum fordringer		244 270	271 189
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instr.		64 959 748	0
Sum investeringer		64 959 748	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 919 657	1 184 871
SUM OMLØPSMIDLER		69 123 675	1 456 060
SUM EIENDELER		77 133 942	22 306 871



Fa Invest AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	90 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		18 360 395	0
Sum innskutt egenkapital		18 450 395	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	57 994 890	12 003 769
Sum opptjent egenkapital		57 994 890	12 003 769
SUM EGENKAPITAL		76 445 285	12 033 769
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		171 340	13 078
Skyldig offentlige avgifter		77 732	93 000
Utbytte		0	9 000 000
Annen kortsiktig gjeld	6	439 586	1 167 024
SUM KORTSIKTIG GJELD		688 657	10 273 101
SUM GJELD		688 657	10 273 101
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		77 133 942	22 306 871

Sande i Vestfold,

Fritz-Arild Strand
styreleder/daglig leder



Fa Invest AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak, og er ikke endret fra tidligere år.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Boligeiendommer avskrives ikke.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Av forsiktighetshensyn så er ikke utsatt skattefordel balanseført da selskapet ikke har skattemessig overskudd.



Fa Invest AS

Noter 2022

Note 1 - Annen driftskostnad

	Andre godtgjørelser
Revisjonshonorar	24 440
Annen godtgjørelse til revisor	53 760

Selskapet har ikke ytt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende ansatte.

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har ikke etablert slik ordning.

Note 2 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	20 499 611	42 500	391 196	20 933 307
+ Tilgang	391 906	0	1 150 000	1 541 906
- Avgang	14 310 250	0	0	14 310 250
Anskaffelseskost pr. 31/12	6 581 267	42 500	1 541 196	8 164 963
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	7 500	82 196	89 696
+ Ordinære avskrivninger	0	9 000	56 000	65 000
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	16 500	138 196	154 696
Balanseført verdi pr 31/12	6 581 267	26 000	1 403 000	8 010 267
Prosentats for ord.avskr	100-1	20-20	5-20	

Note 3 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har solgt sin andel av aksjer i tilknyttet selskap.

Selskapets markedsbaserte investeringer er anskaffet i 2022.

Note 4 - Andre kortsiktige fordringer

Andre fordringer består av forskuddsbetalte kostnader.



Fa Invest AS

Noter 2022

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer hver pålydende kr 3 000, samlet aksjekapital utgjør kr 90 000. Selskapet har kun en aksjeklasse og aksjene eies i sin helhet av daglig leder og styreleder Fritz Arild Strand.

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	12 003 769	12 033 769
Tilført fra årsresultat		45 991 120	45 991 120
Andre transaksjoner:	60 000	18 360 395	18 420 395
Pr 31.12.	90 000	76 355 285	76 445 285

Andre transaksjoner består av kapitaløkning samt annen innskutt egenkapital som er overført til selskapet i forbindelse med fusjon.

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består til stor del av avsatt utbytte som ikke er utbetalt til aksjonær.



Til generalforsamlingen i
FA Invest AS

HrH Revisjon AS
Postboks 509, 9485 Harstad
Havnegata 4, 3. etg. 9404 Harstad
Foretaksregisteret: 980 404 277 MVA
Telefon: 90 40 41 40
E-post: harstad@hrh.no

Medlem av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2022

Konklusjon

Vi har revidert FA Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 45 991 120. 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 resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 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.



HrH Revisjon


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 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>

Harstad, 23. mars 2023

HrH Revisjon AS


Tove-Lise Wang Bergland
statsautorisert revisor



Fa Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		207 000	547 947
Sum driftsinntekter		207 000	547 947
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	1 170 100	1 170 299
Avskrivning på varige driftsmidler	2	65 000	38 978
Annen driftskostnad	1	28 911 841	787 698
Sum driftskostnader		30 146 941	1 996 975
DRIFTSRESULTAT		(29 939 941)	(1 449 029)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	3	76 037 317	4 999 600
Annen renteinntekt		35 220	0
Annen finansinntekt	3	0	17 247 338
Sum finansinntekter		76 072 537	22 246 938
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		47 609	0
Annen rentekostnad		61	1 265
Annen finanskostnad		93 806	0
Sum finanskostnader		141 476	1 265
NETTO FINANSPOSTER		75 931 061	22 245 673
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		45 991 120	20 796 644
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		45 991 120	20 796 644
ÅRSRESULTAT		45 991 120	20 796 644
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	9 000 000
Tilleggsutbytte		0	15 489 130
Overføringer annen egenkapital		45 991 120	(3 692 486)
SUM OVERF. OG DISP.		45 991 120	20 796 644

Årsregnskap for Fa Invest AS

Organisasjonsnr. 914728541



Fa Invest AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 581 267	20 499 611
Maskiner og anlegg	2	26 000	35 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 403 000	309 000
Sum varige driftsmidler		8 010 267	20 843 611
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	0	7 200
Sum finansielle anleggsmidler		0	7 200
SUM ANLEGGSMIDLER		8 010 267	20 850 811
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	30 000
Andre kortsiktige fordringer	4	244 270	241 189
Sum fordringer		244 270	271 189
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instr.		64 959 748	0
Sum investeringer		64 959 748	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 919 657	1 184 871
SUM OMLØPSMIDLER		69 123 675	1 456 060
SUM EIENDELER		77 133 942	22 306 871



Fa Invest AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	90 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		18 360 395	0
Sum innskutt egenkapital		18 450 395	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	57 994 890	12 003 769
Sum opptjent egenkapital		57 994 890	12 003 769
SUM EGENKAPITAL		76 445 285	12 033 769
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		171 340	13 078
Skyldig offentlige avgifter		77 732	93 000
Utbytte		0	9 000 000
Annen kortsiktig gjeld	6	439 586	1 167 024
SUM KORTSIKTIG GJELD		688 657	10 273 101
SUM GJELD		688 657	10 273 101
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		77 133 942	22 306 871

Sande i Vestfold,

Fritz-Arild Strand
styreleder/daglig leder



Fa Invest AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak, og er ikke endret fra tidligere år.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Boligeiendommer avskrives ikke.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Av forsiktighetshensyn så er ikke utsatt skattefordel balanseført da selskapet ikke har skattemessig overskudd.



Fa Invest AS

Noter 2022

Note 1 - Annen driftskostnad

	Andre godtgjørelser
Revisjonshonorar	24 440
Annen godtgjørelse til revisor	53 760

Selskapet har ikke ytt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende ansatte.

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har ikke etablert slik ordning.

Note 2 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	20 499 611	42 500	391 196	20 933 307
+ Tilgang	391 906	0	1 150 000	1 541 906
- Avgang	14 310 250	0	0	14 310 250
Anskaffelseskost pr. 31/12	6 581 267	42 500	1 541 196	8 164 963
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	7 500	82 196	89 696
+ Ordinære avskrivninger	0	9 000	56 000	65 000
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	16 500	138 196	154 696
Balansført verdi pr 31/12	6 581 267	26 000	1 403 000	8 010 267
Prosentstøt for ord.avskr	100--1	20-20	5-20	

Note 3 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har solgt sin andel av aksjer i tilknyttet selskap.

Selskapets markedsbaserte investeringer er anskaffet i 2022.

Noter for Fa Invest AS

Organisasjonsnr. 914728541



Fa Invest AS

Noter 2022

Note 4 - Andre kortsiktige fordringer

Andre fordringer består av forskuddsbetalte kostnader.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer hver pålydende kr 3 000, samlet aksjekapital utgjør kr 90 000. Selskapet har kun en aksjeklasse og aksjene eies i sin helhet av daglig leder og styreleder Fritz Arild Strand.

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	12 003 769	12 033 769
Tilført fra årsresultat		45 991 120	45 991 120
Andre transaksjoner:	60 000	18 360 395	18 420 395
Pr 31.12.	90 000	76 355 285	76 445 285

Andre transaksjoner består av kapitaløkning samt annen innskutt egenkapital som er overført til selskapet i forbindelse med fusjon.

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består til stor del av avsatt utbytte som ikke er utbetalt til aksjonær.