



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	919 829 486
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	FAKSCO INVEST AS
Forretningsadresse:	Ole Jullums gate 18 6510 KRISTIANSUND N

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

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:	Oddvar Faksvåg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	10.08.2023

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, 05.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1,1	48 420	29 720
Sum kostnader		48 420	29 720
Driftsresultat		-48 420	-29 720
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		10 000 000	10 000 000
Annen renteinntekt		741 973	210 228
Annen finansinntekt	3	93 022	244 689
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	2		3 059 436
Sum finansinntekter		10 834 995	13 514 353
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	2	1 814 524	18 441
Sum finanskostnader		1 814 524	18 441
Netto finans		9 020 471	13 495 912
Ordinært resultat før skattekostnad		8 972 052	13 466 192
Skattekostnad på ordinært resultat	4	151 330	61 269
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 820 722	13 404 923
Årsresultat		8 820 722	13 404 923
Årsresultat etter minoritetsinteresser		8 820 722	13 404 923
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			4 000 000
Overføringer annen egenkapital		8 820 722	9 404 923
Sum overføringer og disponeringer		8 820 722	13 404 923



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	9 715 606	9 715 606
Sum finansielle anleggsmidler		9 715 606	9 715 606
Sum anleggsmidler		9 715 606	9 715 606
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	2	30 000 000	20 000 000
Sum fordringer		30 000 000	20 000 000
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	6 249 146	7 865 869
Markedsbaserte obligasjoner	2	48 757 933	48 904 123
Sum investeringer		55 007 079	56 769 991
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		40 262 228	43 689 624
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 262 228	43 689 624
Sum omløpsmidler		125 269 307	120 459 615
SUM EIENDELER		134 984 913	130 175 221
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overkurs	6	4 028 550	4 028 550
Sum innskutt egenkapital		4 058 550	4 058 550
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	129 523 592	120 702 871
Sum opptjent egenkapital		129 523 592	120 702 871
Sum egenkapital		133 582 142	124 761 421
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	151 330	61 269
Utbytte			4 000 000
Kortsiktig konserngjeld	2	61 268	61 268
Annen kortsiktig gjeld		1 190 172	1 291 263
Sum kortsiktig gjeld		1 402 770	5 413 800
Sum gjeld		1 402 770	5 413 800
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		134 984 913	130 175 221



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 707410

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 829 486
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKSCO INVEST AS
Forretningsadresse: Ole Jullums gate 18
6510 KRISTIANSUND N

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Oddvar Faksvåg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.08.2023

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, 22.08.2023



Organisasjonsnr: 919 829 486
FAKSCO INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1,1	48 420	29 720
Sum kostnader		48 420	29 720
Driftsresultat		-48 420	-29 720
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		10 000 000	10 000 000
Annen renteinntekt		741 973	210 228
Annen finansinntekt	3	93 022	244 689
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	2		3 059 436
Sum finansinntekter		10 834 995	13 514 353
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	2	1 814 524	18 441
Sum finanskostnader		1 814 524	18 441
Netto finans		9 020 471	13 495 912
Ordinært resultat før skattekostnad		8 972 052	13 466 192
Skattekostnad på ordinært resultat	4	151 330	61 269
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 820 722	13 404 923
Årsresultat		8 820 722	13 404 923
Årsresultat etter minoritetsinteresser		8 820 722	13 404 923
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			4 000 000
Overføringer annen egenkapital		8 820 722	9 404 923
Sum overføringer og disponeringer		8 820 722	13 404 923



Organisasjonsnr: 919 829 486
FAKSCO INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5 9 715 606 9 715 606

Sum finansielle anleggsmidler 9 715 606 9 715 606

Sum anleggsmidler 9 715 606 9 715 606

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Konsernfordringer 2 30 000 000 20 000 000

Sum fordringer 30 000 000 20 000 000

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 2 6 249 146 7 865 869

Markedsbaserte obligasjoner 2 48 757 933 48 904 123

Sum investeringer 55 007 079 56 769 991

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 40 262 228 43 689 624

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 40 262 228 43 689 624

Sum omløpsmidler 125 269 307 120 459 615

SUM EIENDELER 134 984 913 130 175 221

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 6,7 30 000 30 000

Overkurs 6 4 028 550 4 028 550

Sum innskutt egenkapital 4 058 550 4 058 550

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 6 129 523 592 120 702 871

Sum opptjent egenkapital 129 523 592 120 702 871

Sum egenkapital 133 582 142 124 761 421



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	151 330	61 269
Utbytte			4 000 000
Kortsiktig konserngjeld	2	61 268	61 268
Annen kortsiktig gjeld		1 190 172	1 291 263
Sum kortsiktig gjeld		1 402 770	5 413 800
Sum gjeld		1 402 770	5 413 800
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		134 984 913	130 175 221



Organisasjonsnr: 919 829 486
FAKSCO INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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

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



**Årsoppgjør 2022
for
Faksko Invest AS**



Faksko Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1,1	48 420	29 720
Sum driftskostnader		48 420	29 720
DRIFTSRESULTAT		(48 420)	(29 720)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	2	0	3 059 436
Inntekt på investering i datterselskap		10 000 000	10 000 000
Annen renteinntekt		741 973	210 228
Annen finansinntekt	3	93 022	244 689
Sum finansinntekter		10 834 995	13 514 353
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	2	1 814 524	18 441
Sum finanskostnader		1 814 524	18 441
NETTO FINANSPOSTER		9 020 471	13 495 912
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		8 972 052	13 466 192
Skattekostnad på ordinært resultat	4	151 330	61 269
ORDINÆRT RESULTAT		8 820 722	13 404 923
ÅRSRESULTAT		8 820 722	13 404 923
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte		0	4 000 000
Overføringer annen egenkapital		8 820 722	9 404 923
SUM OVERF. OG DISP.		8 820 722	13 404 923



Faksko Invest AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	9 715 606	9 715 606
Sum finansielle anleggsmidler		9 715 606	9 715 606
SUM ANLEGGSMIDLER		9 715 606	9 715 606
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	2	30 000 000	20 000 000
Sum fordringer		30 000 000	20 000 000
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	6 249 146	7 865 869
Markedsbaserte obligasjoner	2	48 757 933	48 904 123
Sum investeringer		55 007 079	56 769 991
Bankinnskudd, kontanter o.l.		40 262 228	43 689 624
SUM OMLØPSMIDLER		125 269 307	120 459 615
SUM EIENDELER		134 984 913	130 175 221



Faksko Invest AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000
Overkurs	6	4 028 550	4 028 550
Sum innskutt egenkapital		4 058 550	4 058 550
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	129 523 592	120 702 871
Sum opptjent egenkapital		129 523 592	120 702 871
SUM EGENKAPITAL		133 582 142	124 761 421
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	4	151 330	61 269
Utbytte		0	4 000 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	2	61 268	61 268
Annen kortsiktig gjeld		1 190 172	1 291 263
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 402 770	5 413 800
SUM GJELD		1 402 770	5 413 800
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		134 984 913	130 175 221

Høgset, den 10.08.2023
I styret for **Kr Faksvåg AS**

Oddvar Faksvåg
Enestyre/daglig leder



Faksko Invest AS

Noter 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet og konsernet har oppfylt kravene for å klassifiseres som små foretak 2 år på rad (2020 og 2021). Dette er også oppfylt for 2022 og kan derfor benytte reglene for små foretak.

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Fordringer på konsernselskap og andre fordringer er vurdert til pålydende etter fradrag for påregnelig tap.

Kortsiktig gjeld og fordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som antas ikke å være forbigående.

Aksjer i datterselskap

Aksjene er vurdert etter kostmetoden.

Investering i datterselskap er regnskapsført etter kostmetoden.

Markedsbaserte aksjer, aksjer og andeler

Markedsbaserte aksjer er verdsatt til virkelig verdi per 31.12.

Investering i datterselskaper er vurdert til anskaffelseskost.

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 forskjellene 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note 2 - Markedsbaserte aksjer, obligasjoner mv.

Markedsbaserte aksjer og obligasjoner er vurdert til markedsverdi pr 31.12. Det er justert for urealisert tap.

Note 3 - Mellomvørende konsern

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Datterselskapene, de tilknyttede selskapene og de felles kontrollerte virksomhetene er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Konsernfordringer og -gjeld:

Gruppe i balansen:	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Kortsiktige fordringer	30 000 000	20 000 000
Kortsiktig gjeld	61 268	61 268

Noter for Faksko Invest AS

Organisasjonsnr. 919829486



Faksko Invest AS

Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2022	2021
Betalbar skatt	151 330	61 269
Samlede ordinære skattekostnader	151 330	61 269

Det er ingen midlertidige forskjeller i 2022.

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2022

Beregnet skatt av årets resultat	151 330
= Sum betalbar skatt	151 330
= Ordinær skattekostnad	151 330

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	151 330
= Betalbar skatt i balansen	151 330

Note 5 - Investeringer i datterselskap

Selskapet har følgende datterselskap:

	Eierandel/ stemmerett	Selskapets resultat	Selskapets egenk. 31.12	Bokført verdi 31.12
Kr Faksvåg AS, Kristiansund	100,0%	8 639 247	17 491 646	5 894 500
Einnesvegen 1 AS, Kristiansund	100,0%	539 713	10 343 231	1 000 000
Geworbnerholmen ANS, Kristiansund	98,0%	-10 094	1 459 165	2 821 106

Fordringer og gjeld:

Gruppert i balansen:	Mellomv. pr. 1.1.	Mellomv. pr. 31.12.
Langsiktig fordringer datterselskap	0	0
Kortsiktig fordring datterselskap	20 000 000	30 000 000
Gjeld datterselskap	61 268	61 268

Det er ikke stilt garantier eller sikkerhetsstillelser til fordel for datterselskap.

Note 6 - Selskapskapital

Noter for Faksko Invest AS

Organisasjonsnr. 919829486



Faksko Invest AS

Noter 2022

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.	30 000	4 028 550	120 702 871	124 761 421
Årets resultat			8 820 722	8 820 722
Egenkapital 31.12	<u>30 000</u>	<u>4 028 550</u>	<u>129 523 592</u>	<u>133 582 142</u>

Note 7 - Antall Aksjer, aksjonærer mv

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
A-aksjer	300	100	30 000

Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjonær	Eierandel	Verv i selskapet
Oddvar Faksvåg	100%	Styrets leder/daglig leder



Til generalforsamlingen i Faksco Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert i Faksco Invest AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 8 820 722. 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 (styret) 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.

Norvik Revisjon AS
Revisorregisteret/Foretaksnummer Org.nr 823 191 022 MVA
Autorisert regnskapsførerselskap
Adresse: Storgata 41, 6508 Kristiansund
Tlf. 45 83 57 07
cato@norvikrevisjon.no
www.norvikrevisjon.no



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 avgjøre 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>

Kristiansund N, 10 08 2023
Norvik Revisjon AS

Cato Norvik
Daglig leder og Statsautorisert revisor