



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 157 518
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAUSKE HANDELSEIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o AKA AS
Hvervenmoveien 49
3511 HØNEFOSS

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: Jane K. Gravbråten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2021

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, 22.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		6 231 593	5 615 977
Sum inntekter		6 231 593	5 615 977
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler	5	1 213 451	1 205 274
Annen driftskostnad	2	631 020	623 371
Sum kostnader		1 844 471	1 828 645
Driftsresultat		4 387 122	3 787 333
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	202 782	171 655
Sum finansinntekter		202 782	171 655
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7		
Annen rentekostnad		1 228	
Sum finanskostnader		1 228	
Netto finans		201 554	171 655
Ordinært resultat før skattekostnad		4 588 675	3 958 988
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 009 778	870 978
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 578 897	3 088 010
Årsresultat		3 578 897	3 088 010
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 578 897	3 088 010
Totalresultat		3 578 897	3 088 010
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	3 214 837	1 458 631
Avsatt til annen egenkapital	4	364 060	1 629 379
Sum overføringer og disponeringer		3 578 897	3 088 010



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 9	57 859 739	58 544 296
Sum varige driftsmidler		57 859 739	58 544 296
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	6 325 601	6 408 599
Sum finansielle anleggsmidler		6 325 601	6 408 599
Sum anleggsmidler		64 185 341	64 952 895
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	517 747	2 091
Andre kortsiktige fordringer	6	6 945	6 701
Konsernfordringer	10	5 485 516	2 764 001
Sum fordringer		6 010 208	2 772 793
Sum omløpsmidler		6 010 208	2 772 793
SUM EIENDELER		70 195 549	67 725 689
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	6 500 000	6 500 000
Overkurs	4	28 074 293	28 074 293
Annen innskutt egenkapital	4	2 397 747	2 397 747
Sum innskutt egenkapital		36 972 040	36 972 040



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	26 821 713	26 457 652
Sum opptjent egenkapital		26 821 713	26 457 652
Sum egenkapital		63 793 753	63 429 692
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	2 109 508	2 006 479
Sum avsetninger for forpliktelser		2 109 508	2 006 479
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		2 109 508	2 006 479
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 500	24 392
Betalbar skatt	8		168 135
Kortsiktig konserngjeld	7	4 273 947	2 089 270
Annen kortsiktig gjeld		7 842	7 721
Sum kortsiktig gjeld		4 292 288	2 289 517
Sum gjeld		6 401 796	4 295 996
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		70 195 549	67 725 689



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 353261

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 157 518
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAUSKE HANDELSEIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o AKA AS
Hvervenmoveien 49
3511 HØNEFOSS

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: Jane K. Gravbråten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2021

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, 19.06.2021



Organisasjonsnr: 919 157 518
FAUSKE HANDELSEIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		6 231 593	5 615 977
Sum inntekter		6 231 593	5 615 977
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler	5	1 213 451	1 205 274
Annen driftskostnad	2	631 020	623 371
Sum kostnader		1 844 471	1 828 645
Driftsresultat		4 387 122	3 787 333
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	202 782	171 655
Sum finansinntekter		202 782	171 655
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7		
Annen rentekostnad		1 228	
Sum finanskostnader		1 228	
Netto finans		201 554	171 655
Ordinært resultat før skattekostnad		4 588 675	3 958 988
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 009 778	870 978
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 578 897	3 088 010
Årsresultat		3 578 897	3 088 010
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 578 897	3 088 010
Totalresultat		3 578 897	3 088 010
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	3 214 837	1 458 631
Avsatt til annen egenkapital	4	364 060	1 629 379
Sum overføringer og disponeringer		3 578 897	3 088 010



Organisasjonsnr: 919 157 518
FAUSKE HANDELSEIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.
fast eiendom

5, 9

57 859 739

58 544 296

Sum varige driftsmidler

57 859 739

58 544 296

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme
konsern

7

6 325 601

6 408 599

Sum finansielle
anleggsmidler

6 325 601

6 408 599

Sum anleggsmidler

64 185 341

64 952 895

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

6

517 747

2 091

Andre kortsiktige
fordringer

6

6 945

6 701

Konsernfordringer

10

5 485 516

2 764 001

Sum fordringer

6 010 208

2 772 793

Sum omløpsmidler

6 010 208

2 772 793

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

3, 4

6 500 000

6 500 000

Overkurs

4

28 074 293

28 074 293

Annen innskutt egenkapital

4

2 397 747

2 397 747

Sum innskutt egenkapital

36 972 040

36 972 040

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

4

26 821 713

26 457 652

Sum opptjent egenkapital

26 821 713

26 457 652

Sum egenkapital

63 793 753

63 429 692

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	2 109 508	2 006 479
Sum avsetninger for forpliktelse		2 109 508	2 006 479
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		2 109 508	2 006 479
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 500	24 392
Betalbar skatt	8		168 135
Kortsiktig konserngjeld	7	4 273 947	2 089 270
Annen kortsiktig gjeld		7 842	7 721
Sum kortsiktig gjeld		4 292 288	2 289 517
Sum gjeld		6 401 796	4 295 996
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		70 195 549	67 725 689



Organisasjonsnr: 919 157 518
FAUSKE HANDELSEIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	130000.00	13000000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Aka AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

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

Note

2

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

2

Ytelser til andre ledende personer

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Deloitte.

Deloitte AS
Erik Børresens allé 2
Postboks 2013 Strømsø
NO-3003 Drammen
Norway

Tel: +47 32 26 41 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Fauske Handelseiendom AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Fauske Handelseiendom AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 578 897.

Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 rettvise 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 International Standards on Auditing (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 rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 med revisjonen 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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: QJHTY-ELZ2U-U6U80-SID33-DTQ0H-85C14



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Fauske Handelseiendom AS

utslåttede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med ledelsen blant annet om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre 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.

Drammen, 22. april 2021
Deloitte AS

Sturle Holseter
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: QJHTY-ELZU-U6U80-SID33-DTQ0H-85C14



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."

Sturle Holseter

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5997-4-359375

IP: 217.173.xxx.xxx

2021-04-22 08:30:58Z



Penneo Dokumentnøkkel: Q2JHTY-ELZ2U-U6U80-SID33-DTQ0H-85C14

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>



Årsregnskap 2020
for
Fauske Handelseiendom AS

Penneo Dokumentnøkkel: BYAMV-P76TU-MFGES-QJ2QC-15NUL-V8Q1F



Resultatregnskap			
Fauske Handelseiendom AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Leieinntekter		6 231 593	5 615 977
Sum leieinntekter		6 231 593	5 615 977
Avskrivning av driftsmidler	5	1 213 451	1 205 274
Annen driftskostnad	2	631 020	623 371
Sum driftskostnader		1 844 471	1 828 645
Driftsresultat		4 387 122	3 787 333
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	202 782	171 655
Sum finansinntekter		202 782	171 655
Annen rentekostnad		1 228	0
Sum finanskostnader		1 228	0
Resultat av finansposter		201 554	171 655
Ordinært resultat før skattekostnad		4 588 675	3 958 988
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 009 778	870 978
Ordinært resultat		3 578 897	3 088 010
Årsresultat		3 578 897	3 088 010
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	4	3 214 837	1 458 631
Avsatt til annen egenkapital	4	364 060	1 629 379
Sum overføringer		3 578 897	3 088 010

Penneo Dokumentnøkkel: BYAMV-P76TU-MFGES-QJ2QC-15NUL-V8QIF



Balanse			
Fauske Handelseiendom AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 9	57 859 739	58 544 296
Sum varige driftsmidler		57 859 739	58 544 296
Finansielle anleggsmidler			
Langsiktig fordring konsernselskap	7	6 325 601	6 408 599
Sum finansielle anleggsmidler		6 325 601	6 408 599
Sum anleggsmidler		64 185 341	64 952 895
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	517 747	2 091
Fordring konsernkonto	10	5 485 516	2 764 001
Andre kortsiktige fordringer	6	6 945	6 701
Sum fordringer		6 010 208	2 772 793
Sum omløpsmidler		6 010 208	2 772 793
Sum eiendeler		70 195 549	67 725 689

Penneo Dokumentnøkkel: BYAMV-P76TU-MFGES-QJ2QC-15NUL-V8QIF



Balanse			
Fauske Handelseiendom AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	6 500 000	6 500 000
Overkurs	4	28 074 293	28 074 293
Annen innskutt egenkapital	4	2 397 747	2 397 747
Sum innskutt egenkapital		36 972 040	36 972 040
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	26 821 713	26 457 652
Sum opptjent egenkapital		26 821 713	26 457 652
Sum egenkapital		63 793 753	63 429 692
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	2 109 508	2 006 479
Sum avsetning for forpliktelser		2 109 508	2 006 479
Sum langsiktig gjeld		2 109 508	2 006 479
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 500	24 392
Betalbar skatt	8	0	168 135
Kortsiktig gjeld konsernselskaper	7	4 273 947	2 089 270
Annen kortsiktig gjeld		7 842	7 721
Sum kortsiktig gjeld		4 292 288	2 289 517
Sum gjeld		6 401 796	4 295 996
Sum egenkapital og gjeld		70 195 549	67 725 689
Hønefoss, 22. april 2021 Styret i Fauske Handelseiendom AS			
_____ Jane K. Gravbråten styreleder		_____ Rolf Hammerengen styremedlem	
Fauske Handelseiendom AS		Side 4	

Penneo Dokumentnøkkel: BYAMV-P76TU-MFGES-QJ2QC-15NUL-V8Q1F



Fauske Handelseiendom AS

Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapskikk for små foretak. De benyttede regnskapsprinsipper er i samsvar med tidligere år.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Penneo Dokumentnøkkel: BYAMV-P76TU-MFGES-QJ2QC-15NUL-V8Q1F



Fauske Handelseiendom AS

Noter til regnskapet 2020

Note 2 Antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Selskapet har i 2020 ikke hatt noen ansatte.

Det er for regnskapsåret 2020 ikke utbetalt styrehonorar eller annen godtgjørelse. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til daglig leder, styremedlemmer eller andre nærstående parter.

Revisor

Kostnadsført honorar til selskapets revisor fordeler seg som følger:	2020
Lovpålagt revisjon	11 475
Bistand	3 825
Sum	15 300

Beløpene er eksklusiv mva.

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet er som følger per 31.12:

Alle aksjer har like rettigheter.

	Antall	Pålydende verdi	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	65 000	6 500 000
Sum	100	65 000	6 500 000

Eierstruktur

Selskapet har følgende aksjonærer per 31.12.:

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
AKA AS	100	100 %	100 %
Sum	100	100 %	100 %

Konsernregnskap blir utarbeidet av AKA AS som har kontoradresse i Hønefoss.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital ved stiftelse	6 500 000	28 074 293	2 397 747	26 457 652	63 429 692
Avgitt konsernbidrag	-	-	-	-3 214 837	-3 214 837
Årets resultat	-	-	-	3 578 897	3 578 897
Egenkapital pr 31.12.	6 500 000	28 074 293	2 397 747	26 821 713	63 793 753

Note 5 Varige driftsmidler

	Tomt	Bygninger og faste tekniske installasjoner	Sum
Anskaffelseskost 01.01	6 500 270	60 319 958	66 820 228
Tilgang	-	528 895	528 895
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12	6 500 270	60 848 852	67 349 123
Akk. avskrivninger 01.01	-	8 275 933	8 275 933
Årets avskrivning	-	1 213 451	1 213 451
Akk. Avskrivninger 31.12	-	9 489 384	9 489 384
Bokført verdi per 31.12	6 500 270	51 359 468	57 859 739

Økonomisk levetid: Avskrives ikke 50 år lineær



Fauske Handelseiendom AS

Noter til regnskapet 2020

Note 6 Fordringer

Ingen av selskapets fordringer forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Langsiktig fordring	
	2020	2019
AKA AS	6 325 601	6 408 599
Sum	6 325 601	6 408 599

	Kortsiktig gjeld	
	2020	2019
AKA AS	152 361	219 230
Avgitt konsernbidrag	4 121 586	1 870 040
Sum	4 273 947	2 089 270

Selskapet har fordring på AKA AS på kr 6.325.601. Fordringen er renteberegnet med 3,2 % p.a. i hht. avtale. Årets renteinntekt fra AKA AS utgjør kr 202.782.

Note 8 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2020	2019
Betalbar skatt	906 749	579 544
Endring i utsatt skatt	103 029	291 434
Skattekostnad ordinært resultat	1 009 778	870 978

Betalbar skatt i balansen fremkommer som følger:	2020	2019
Betalbar skatt	906 749	579 544
Skatt på konsernbidrag	-906 749	-411 409
Betalbar skatt i balansen	-	168 135

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:	2020	2019
Årsresultat før skatt	4 588 675	3 958 988

Forventet inntekstskatt etter nominell skattesats 22%

	1 009 509	870 978
--	-----------	---------

Skatteeffekten av følgende poster:

Andre poster	269	-
Skattekostnad	1 009 778	870 978
Effektiv skattesats	22 %	22 %

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller:

	2020		2019	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	-	2 109 508	-	2 006 479
Avskåret rentefradrag	-	-	-	-
Sum	-	2 109 508	-	2 006 479
Ikke balanseført utsatt skattefordel	-	-	-	-
Netto utsatt forpl. i balansen (22%)	-	2 109 508	-	2 006 479



Fauske Handelseiendom AS

Noter til regnskapet 2020

Note 9 Pantstillelser og garantier m.v.

Pantstillelse for morselskapet AKA AS ovenfor kredittinstitusjon	2020	2019
Pantets pålydende	66 000 000	66 000 000
Sum	66 000 000	66 000 000

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld i AKA AS	2020	2019
Bygninger	57 859 739	58 544 296
Totalt	57 859 739	58 544 296

Note 10 Konsernkonto

Selskapet har ingen bundne bankinnskudd. Konsernets likviditet er organisert i en konsernkontoordning. Dette innebærer at datterselskapenes kontantbeholdning formelt sett er fordringer/gjeld på morselskapet.

Pemseo Dokumentnøkkel: BYAMV-P76TU-MFGES-QJ2QC-15NUL-V8Q1F



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."

Jane Kim Gravbråten

Styrets leder

Serienummer: 9578-5997-4-868069

IP: 79.160.xxx.xxx

2021-04-22 13:55:06Z



Rolf Hammerengen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5995-4-917588

IP: 79.160.xxx.xxx

2021-04-22 19:31:02Z



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>

Penneo Dokumentnøkkel: BYAMV-P76TU-MFGES-QJ2QC-15NUL-V8Q1F