



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Oddvar Faksvåg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 19.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	47 562	44 958
Sum kostnader		47 562	44 958
Driftsresultat		-47 562	-44 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			13 430 000
Annen renteinntekt		529 303	1 107 208
Annen finansinntekt	3	93 022	86 532
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	7	874 099	2 306 603
Verdiøkning av andre finansielle oml.m.	7	647 679	1 035 769
Sum finansinntekter		2 144 103	17 966 112
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	7	12 854	
Annen rentekostnad		778	58
Sum finanskostnader		13 632	58
Netto finans		2 130 471	17 966 054
Ordinært resultat før skattekostnad		2 082 910	17 921 097
Skattekostnad på ordinært resultat	8	247 412	411 866
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 835 498	17 509 231
Årsresultat		1 835 498	17 509 231
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 835 498	17 509 231
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		5 000 000	
Overføringer annen egenkapital		-3 164 502	17 509 231
Sum overføringer og disponeringer		1 835 498	17 509 231



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1,9	9 715 606	9 715 606
Obligasjoner		2 301 023	
Andre fordringer	1,6,10		5 096 741
Sum finansielle anleggsmidler		12 016 629	14 812 347
Sum anleggsmidler		12 016 629	14 812 347
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer		12 648 984	10 000 000
Sum fordringer		12 648 984	10 000 000
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1,7	5 248 877	4 374 778
Markedsbaserte obligasjoner	1,7	46 020 642	47 465 448
Sum investeringer		51 269 519	51 840 225
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12,13	44 730 046	46 142 710
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		44 730 046	46 142 710
Sum omløpsmidler		108 648 549	107 982 935
SUM EIENDELER		120 665 178	122 795 282

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	14,15	30 000	30 000
Overkurs	15	4 028 550	4 028 550
Sum innskutt egenkapital		4 058 550	4 058 550
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	15	111 297 948	114 462 450
Sum opptjent egenkapital		111 297 948	114 462 450
Sum egenkapital		115 356 498	118 521 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	8	247 412	411 866
Utbytte		5 000 000	
Kortsiktig konserngjeld		61 268	61 268
Annen kortsiktig gjeld	10,13, 16		3 801 148
Sum kortsiktig gjeld		5 308 680	4 274 282
Sum gjeld		5 308 680	4 274 282
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		120 665 178	122 795 282



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1,2	68 143 038	73 028 910
Sum inntekter		68 143 038	73 028 910
Kostnader			
Varekostnad	3	45 591 508	50 083 322
Lønnskostnad	4	5 323 160	5 212 164
Avskrivning på varige driftsmidler	5	1 051 193	1 151 271
Annen driftskostnad	4	2 093 178	2 130 927
Sum kostnader		54 059 039	58 577 684
Driftsresultat		14 084 000	14 451 225
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 585 407	2 827 195
Annen finansinntekt	3	93 022	3 981 498
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	7	874 099	2 306 603
Verdiøkning av andre finansielle oml.m.	7	647 679	1 035 769
Sum finansinntekter		3 200 207	10 151 066
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	7	12 854	
Annen rentekostnad		726 432	545 311
Annen finanskostnad	3	4 458 690	3 708 089
Sum finanskostnader		5 197 976	4 253 400
Netto finans		-1 997 769	5 897 666
Ordinært resultat før skattekostnad		12 086 231	20 348 891
Skattekostnad på ordinært resultat	8	2 327 231	3 742 851
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 759 000	16 606 040
Årsresultat		9 759 000	16 606 040
Årsresultat etter minoritetsinteresser		9 759 000	16 606 040



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		5 000 000	
Udekket tap		561 058	
Overføringer annen egenkapital		4 197 943	16 606 040
Sum overføringer og disponeringer		9 759 001	16 606 040



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	7 936 776	9 454 990
Maskiner og anlegg	1,5		180 329
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,5	1 295 797	648 447
Sum varige driftsmidler		9 232 573	10 283 766
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1,9		
Obligasjoner		2 301 023	
Andre fordringer	1,6,10		5 208 926
Sum finansielle anleggsmidler		2 301 023	5 208 926
Sum anleggsmidler		11 533 596	15 492 692
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1,11	9 025 618	6 449 369
Sum varer		9 025 618	6 449 369
Fordringer			
Kundefordringer	1	9 298 015	12 024 465
Andre fordringer	1	500 000	48 599
Konsernfordringer		12 648 984	
Sum fordringer		22 446 998	12 073 064
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1,7	5 248 877	4 374 778
Markedsbaserte obligasjoner	1,7	46 020 642	47 465 448
Sum investeringer		51 269 519	51 840 225
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12,13	156 380 377	134 915 288



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		156 380 377	134 915 288
Sum omløpsmidler		239 122 512	205 277 946
SUM EIENDELER		250 656 108	220 770 638

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	14,15	30 000	30 000
Overkurs	15	4 028 550	4 028 550
Sum innskutt egenkapital		4 058 550	4 058 550

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	15	128 986 366	124 227 366
Sum opptjent egenkapital		128 986 366	124 227 366

Sum egenkapital

133 044 916 **128 285 916**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	8	144 195	35 886
Sum avsetninger for forpliktelser		144 195	35 886

Annen langsiktig gjeld

Sum langsiktig gjeld **144 195** **35 886**

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		6 439 037	6 078 876
Betalbar skatt	8	2 218 922	3 615 134
Skyldig offentlige avgifter		2 320 404	2 828 305
Utbytte		5 000 000	
Kortsiktig konserngjeld		10 000 000	
Annen kortsiktig gjeld	10,13, 16	91 488 633	79 926 520

Sum kortsiktig gjeld **117 466 997** **92 448 836**



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum gjeld		117 611 192	92 484 722
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		250 656 108	220 770 637



**Konsernregnskap
for
Faksko Invest AS
pr 31. desember 2020**

Foretaksnr. 919829486



Faksco Invest AS

Arsberetning 2020



Faksko Invest AS

Resultatregnskap

		Konsernet		Morselskap	
Note	2020	2019	2020	2019	
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER					
Driftsinntekter					
Salgsinntekt	1,2	68 143 038	73 028 910	0	0
Sum driftsinntekter		68 143 038	73 028 910	0	0
Driftskostnader					
Varekostnad	3	45 591 508	50 083 322	0	0
Lønnskostnad	4	5 323 160	5 212 164	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler	5	1 051 193	1 151 271	0	0
Annen driftskostnad	4	2 093 178	2 130 927	47 562	44 958
Sum driftskostnader		54 059 039	58 577 684	47 562	44 958
DRIFTSRESULTAT		14 084 000	14 451 225	(47 562)	(44 958)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER					
Finansinntekter					
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m 7		874 099	2 306 603	874 099	2 306 603
Verdiøkning av andre finansielle oml.m. 7		647 679	1 035 769	647 679	1 035 769
Inntekt på investering i datterselskap		0	0	0	13 430 000
Annen renteinntekt		1 585 407	2 827 195	529 303	1 107 208
Annen finansinntekt	3	93 022	3 981 498	93 022	86 532
Sum finansinntekter		3 200 207	10 151 066	2 144 103	17 966 112
Finanskostnader					
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler7		12 854	0	12 854	0
Annen rentekostnad		728 432	545 311	778	58
Annen finanskostnad	3	4 458 690	3 708 089	0	0
Sum finanskostnader		5 197 976	4 253 400	13 632	58
NETTO FINANSPOSTER		(1 997 769)	5 897 666	2 130 471	17 966 054
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		12 086 231	20 348 891	2 082 910	17 921 097
Skattekostnad på ordinært resultat	8	2 327 231	3 742 851	247 412	411 866
ORDINÆRT RESULTAT		9 759 000	16 606 040	1 835 498	17 509 231
ÅRSRESULTAT		9 759 000	16 606 040	1 835 498	17 509 231
OVERF. OG DISPONERINGER					
Avsatt til ordinært utbytte		5 000 000	0	5 000 000	0
Overføringer annen egenkapital		4 197 943	16 606 040	(3 164 502)	17 509 231
Fremføring av udekket tap		561 058	0	0	0
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		9 759 001	16 606 040	1 835 498	17 509 231

Årsregnskap for Faksko Invest AS

Organisasjonsnr. 919829486



Faksko Invest AS

Balanse pr. 31. desember 2020

	Note	Konsernet		Morselskap	
		2020	2019	2020	2019
EIENDELER					
ANLEGGSMIDLER					
Varige driftsmidler					
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	7 936 776	9 454 990	0	0
Maskiner og anlegg	1,5	0	180 329	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,5	1 295 797	648 447	0	0
Sum varige driftsmidler		9 232 573	10 283 766	0	0
Finansielle anleggsmidler					
Investeringer i datterselskap	1,9	0	0	9 715 606	9 715 606
Obligasjoner mv		2 301 023	0	2 301 023	0
Andre fordringer	1,6,10	0	5 208 926	0	5 096 741
Sum finansielle anleggsmidler		2 301 023	5 208 926	12 016 629	14 812 347
SUM ANLEGGSMIDLER		11 533 596	15 492 692	12 016 629	14 812 347
OMLØPSMIDLER					
Varer	1,11	9 025 618	6 449 369	0	0
Fordringer					
Kundefordringer	1	9 298 015	12 024 465	0	0
Fordringer på konsemselskap		12 648 984	0	12 648 984	10 000 000
Andre fordringer	1	500 000	48 599	0	0
Sum fordringer		22 446 998	12 073 064	12 648 984	10 000 000
Investeringer					
Markedsbaserte aksjer	1,7	5 248 877	4 374 778	5 248 877	4 374 778
Markedsbaserte obligasjoner	1,7	46 020 642	47 465 448	46 020 642	47 465 448
Sum investeringer		51 269 519	51 840 225	51 269 519	51 840 225
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12,13	156 380 377	134 915 288	44 730 046	46 142 710
SUM OMLØPSMIDLER		239 122 512	205 277 946	108 648 549	107 982 935
SUM EIENDELER		250 656 108	220 770 638	120 665 178	122 795 282



Faksko Invest AS

Balanse pr. 31. desember 2020

	Note	Konsernet		Morselskap	
		2020	2019	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD					
EGENKAPITAL					
Innskutt egenkapital					
Selskapskapital	14,15	30 000	30 000	30 000	30 000
Overkurs	15	4 028 550	4 028 550	4 028 550	4 028 550
Annen innskutt egenkapital		0	0	0	0
Sum innskutt egenkapital		4 058 550	4 058 550	4 058 550	4 058 550
Opptjent egenkapital					
Annen egenkapital	15	128 986 366	124 227 366	111 297 948	114 462 450
Sum opptjent egenkapital		128 986 366	124 227 366	111 297 948	114 462 450
SUM EGENKAPITAL		133 044 917	128 285 916	115 356 498	118 521 000
GJELD					
LANGSIKTIG GJELD					
Avsetning for forpliktelseser					
Utsatt skatt	8	144 195	35 886	0	0
Sum avsetning for forpliktelseser		144 195	35 886	0	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		144 195	35 886	0	0
KORTSIKTIG GJELD					
Leverandørgjeld		6 439 037	6 078 876	0	0
Betalbar skatt	8	2 218 922	3 615 134	247 412	411 866
Skyldig offentlige avgifter		2 320 404	2 828 305	0	0
Utbytte		5 000 000	0	5 000 000	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		10 000 000	0	61 268	61 268
Annen kortsiktig gjeld	10,13,16	91 488 633	79 926 520	0	3 801 148
SUM KORTSIKTIG GJELD		117 466 997	92 448 836	5 308 680	4 274 282
SUM GJELD		117 611 192	92 484 722	5 308 680	4 274 282
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		250 656 108	220 770 638	120 665 178	122 795 282

Høget, den 31.08.2020
I styret for Faksko Invest AS

Oddvar Faksvåg
Enestyre og daglig leder



Faksko Invest AS

Noter

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Selskapsregnskapet og konsernregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Konsolideringsprinsipper

Konsernregnskapet omfatter morselskapet Faksko Invest AS og de heleide datterselskapene Kr. Faksvåg AS, Einnesvegen 1 AS og Geworbenholmen ANS. Konsernregnskapet er utarbeidet som om konsernet var en økonomisk enhet. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert. Kjøpte datterselskaper regnskapsføres i konsernregnskaper basert på morselskapets anskaffelseskost. Anskaffelseskost tilordnes identifiserbare eiendeler og gjeld i datterselskapet, som føres opp i konsernregnskapet til virkelig verdi på oppkjøpstidspunktet.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og generelle regler for vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet, er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Investering i datterselskap er regnskapsført etter kostmetoden. Investering i tilknyttet selskap er regnskapsført etter kostmetoden. Varige driftsmidler og finansielle anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som har begrenset levetid, avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved anskaffelse av driftsmidlet.

Innredning og påkostning på leide lokaler balanseføres og avskrives over leiekontraktens løpetid.

Varer

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost (etter FIFO-prinsippet) og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene og en tilleggsavsetning som skal dekke øvrig påregnelig tapsrisiko. Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi.

Markedsaksjer

Markedsbaserte aksjer er vurdert til virkelig verdi (markedsverdi prinsippet). Urealisert og realisert gevinst og tap er klassifisert i resultatregnskapet på linjen verdireduksjon av markedsb. finansielle oml.midler.

Leasingavtaler

Leasingavtaler er ikke balanseført. Selskapet har kun operasjonell leasing. Leieavtalen gir leietaker mot betaling en bruksrett til en eiendel for en nærmere angitt periode. Ved utløpet av leieperioden må leietaker levere eiendelen tilbake til utleier eller inngå en avtale om videre leie eller kjøp av eiendel.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er omregnet til valutakursen på balansedagen 31.12. Endringer i valutakurser ved regnskapsføring av transaksjoner og balanseposter i utenlandsk valuta er presentert som agio under annen finansinntekt og annen finanskostnad. Valutagevinster og -tap knyttet til poster som inngår i varekretsløpet er presentert som vareforbruk.

Pensjoner

Pensjonsordningene er finansiert gjennom innbetalinger til forsikringsselskap. Selskapet har bare innskuddsplaner.



Faksko Invest AS

Noter

Ved innskuddsplaner har selskapet ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er blitt betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad når de forfaller. Forskuddsbetalte innskudd bokføres som en eiendel (pensjonsmidler) i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere framtidige premiebetalinge.

Garantier og reklamasjoner

Garantiarbeid/reklamasjoner knyttet til avsluttede salg vurderes til antatt kostnad for slikt arbeid. Avsetning for garantiansvar er ført opp under "Annen kortsiktig gjeld", og endringen i avsetningen kostnadsføres.

Kontantstrømsoppstilling

Ved utarbeidelse av kontantstrømanalysen er den indirekte metode benyttet.

Nærstående parter

Opplysning om hvem som er selskapets nærstående parter og transaksjoner med disse fremgår av note 10 og 15.

Skatter

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, og på grunnlag av ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og på underskudd til framføring, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidige skattepliktige overskudd. Utsatt skatt og skattefordel nettoføres i balansen.



Faksko Invest AS

Noter

Note 2 - Salgsinntekt fordelt på geografisk marked

Konsernregnskapet

	2020	2019
Salgsinntekt Norge	68 143 038	73 028 910
Salgsinntekt utlandet	0	0
Sum salgsinntekt	<u>68 143 038</u>	<u>73 028 910</u>

Note 3 - Valutagevinst og -tap

Konsernregnskapet

Finansposter

Resultatført valutagevinst	0
Resultatført valutap	4 458 690
Vareforbruk	
Resultatført valutagevinst	298 430
Resultatført valutatap	176 817

Note 4 - Lønnskostnad

Selskapsregnskapet

Godtgjørelse til ledelsen

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Pensjoner

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Honorar til revisor

	2020	2019
Lovpålagt revisjon	9 965	11 955
Andre attestasjonstjenester	0	
Skatterådgivning	0	
Andre tjenester, herunder teknisk bistand med Offisielt regnskap og likningspapirer	19 280	31 728
Sum	<u>29 245</u>	<u>43 683</u>



Faksko Invest AS

Noter

Konsernregnskapet

Lønnskostnaden består av følgende poster:	2020	2019
Lønn	4 656 385	4 544 690
Arbeidsgiveravgift	478 975	502 041
Pensjonskostnader	205 907	134 869
Andre lønnsrelaterte ytelser	-18 107	30 563

Lønnskostnad 5 323 160 5 212 164

Gjennomsnittlig antall årsverk 9 9

Godtgjørelser til ledelsen

	Daglig leder	Styret
--	--------------	--------

Lønn	619 494	
Bonus	0	
Pensjonsforpliktelse	17 247	
Annen godtgjørelse	174 152	

Pensjoner

Obligatorisk tjenestepensjon

Datterselskap Kr Faksvåg AS er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven. Kr Faksvåg AS har en innskuddsbasert pensjonsordning. Periodens pensjonskostnad er lik påløpt innskudd. Selskapet har ingen pensjonsforpliktelser utover innskuddsbetalingen.

Av årets pensjonskostnad utgjør premie til obligatorisk tjenestepensjon kr. 91 392

Honorar til revisor	2020	2019
Lovpålagt revisjon	55 202	67 027
Andre attestasjonstjenester	0	0
Skatterådgivning	0	0
Andre tjenester revisor, herunder teknisk bistand med selskapsregnskaper, konsernregnskap og ligningspapirer.	30 768	48 018



Faksco Invest AS

Noter

Note 5 - Varige driftsmidler

Konsernregnskapet

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	16 594 079	833 608	4 469 601	21 897 288
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	16 594 079	833 608	4 469 601	21 897 288
Akk. av/nedskr. pr 1/1	7 139 090	653 278	3 821 154	11 613 522
+ Ordinære avskrivninger	711 186	74 948	265 060	1 051 194
+ 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	6 427 904	728 226	4 086 213	11 242 343
Balansført verdi pr 31/12	8 743 803	105 382	383 388	9 232 573
Prosentstørrelse for ord.avskr Avskrivningsplan	3-10 Lineær	20-20 Lineær	10-33 Lineær	
Endring i avskrivningsplan	Nei	Nei	Nei	



Faksco Invest AS

Noter

Note 6 - Inntekt på investering i DS / andre fordringer

Selskapsregnskapet/konsernregnskapet

2020

I posten andre fordringer inngår fordring på aksjoner på kr 0. Beløpet motregnes mot utbytte til aksjonær.

2019

I posten andre fordringer inngikk kr. 5 096 741 i en selgerkreditt til nærstående av aksjonær, oppstått ved salg av aksjene i Marstrandgata 33 AS i 2015.

Fordringen er gjort opp pr. 31.12.2020.

Note 7 - Markedsbaserte aksjer

Selskapsregnskapet/konsernregnskapet

Selskapets markedsbaserte aksjer er vurdert til markedsverdi prinsippet:

	Anskaffelse kost	Virkelig verdi	Periodens res. førte verdiendr.
Aksjer	5 140 560	5 248 877	874 099
Andre finansielle verdipapir	46 020 642	48 321 665	647 679
Sum	51 161 202	53 570 542	1 521 778

Note 8 - Skattekostnad

Selskapsregnskapet

Årets skattekostnad

Betalbar skatt	411 866
For lite avsatt tidligere år	0
Endring utsatt skattefordel	0
Skattekostnad	411 866

Spesifikasjon av grunnlag utsatt skatt/ utsatt skattefordel

	31.12.20	31.12.19	Endring
Grunnlag utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel 22%	0	0	0

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt/skattefordel.

Konsernregnskapet

Årets skattekostnad

Betalbar skatt	2 218 922
For lite avsatt tidligere år	0
Endring i utsatt skatt	-12 402
Endring utsatt skattefordel	120 711
Skattekostnad	2 327 231



Faksko Invest AS

Noter

Spesifikasjon av grunnlag utsatt skattefordel

	31.12.20	31.12.19	Endring
Grunnlag utsatt skatt	1 125 383	1 181 759	-56 376
Grunnlag utsatt skattefordel	-469 950	-1 018 639	548 689
Nto. grunnlag utsatt skatt	655 433	163 120	492 313
Utsatt skatt 22%	144 195	35 886	108 309

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skattefordel for konsernet.

Note 9 - Investeringer i datterselskap

Selskapsregnskapet

Selskapet har følgende datterselskap:

	Eierandel/ stemmerett	Selskapets resultat	Selskapets egenk. 31.12	Bokført verdi 31.12
Kr Faksvåg AS, Kristiansund	100,0%	8 666 758	10 254 611	5 894 500
Einnesvegen 1 AS, Kristiansund	100,0%	1 342 273	5 340 689	1 000 000
Geworbnørholmen ANS, Kristiansund	98,0%	666 112	2 871 629	2 821 106

Fordringer og gjeld:

		Mellomv. pr. 1.1.	Mellomv. pr. 31.12.
Gruppert i balansen:			
Langsiktig fordringer datterselskap		0	0
Kortsiktig fordring datterselskap		10 000 000	10 000 000
Gjeld datterselskap		61 268	61 268

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

I regnskapsåret 2020 har ingen interne transaksjoner mellom morselskap og datterselskaper funnet sted.

Note 10 - Lån til ansatte

Ved inngangen av regnskapsåret var det ytt lån til 1 ansatt, tilsammen kr. 112 185.

Betalte avdrag i 2020 kr 112 185. Låned er dermed innfridd i 2020.

Lånet renteberegnes med 3,5% rente i 2020.

Note 11 - Varer

Konsernregnskapet

	2020	2019
Lager av råvarer	0	0
Lager av varer under tilvirkning	0	0
Lager av innkjøpte handelsvarer	9 025 618	6 449 369
Sum varer	9 025 618	6 449 369

Varer er vurdert til kostpris.



Faksco Invest AS

Noter

Note 12 - Bundne midler

Konsernregnskapet

I posten inngår bunden bankinnskudd med kr. 364 809.

Note 13 - Langsiktig gjeld/pantstillelser

Konsernregnskapet

Gjeld som forfaller senere enn fem år	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Gjeld sikret ved pant		
Annen kortsiktig gjeld (valutagjeld)	90 509 210	75 121 445
Garantistillelser:	0	0
Sum gjeld og garantistillelser som er sikret ved pant	<u>90 492 423</u>	<u>75 121 445</u>
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler		
Bankinnskudd	107 902 032	86 940 169
Kundefordringer	9 298 015	12 024 465
Varelager	9 025 618	6 449 369
Driftsløsøre	488 769	828 776
Bygninger	807 027	1 092 910
Sum	<u>127 371 461</u>	<u>107 298 338</u>



Faksko Invest AS

Noter

Note 14 - Egenkapital, antall aksjer, aksjeiere m.v.

Selskapsregnskapet/konsernregnskapet

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	300	100	30 000

Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet.

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



Faksko Invest AS

Noter

Note 15 - Egenkapital

Selskapsregnskapet

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.	30 000	4 028 550	114 462 450	118 521 000
Årets resultat			1 835 498	1 835 498
Utbytte			(5 000 000)	(5 000 000)
Egenkapital 31.12	30 000	4 028 550	111 297 948	115 356 498

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.	30 000	4 028 550	124 227 366	128 285 916
Årets resultat			9 759 000	9 759 000
Utbytte			(5 000 000)	(5 000 000)
Egenkapital 31.12.	30 000	4 028 550	128 986 366	133 044 917

Note 16 - Garantavsetning

Konsernregnskapet

I posten inngår kr. 500 000 i garantavsetning per 31.12.20. Garantavsetningen var kr. 1 000 000 pr. 31.12.19.



Faksco Invest AS

Noter

Selskapsregnskapet

	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	2 082 910	17 921 097
- Periodens betalte skatt	(411 866)	(319 201)
- Verdiendring aksjer og obligasjoner	(526 417)	(3 342 372)
+/- Endring i andre tidsavgrensingsposter	4 076 285	3 825 268
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	5 220 912	18 084 792
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
- Utbetalinger ved kjøp av aksjer og obligasjoner	1 730 317	324 413
- Utbetaling andre investeringer	4 903 259	0
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(6 633 576)	(324 413)
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
+ Innbetaling ved opptak av lån fra aksjonær	0	360 000
- Utbetaling ved nedbetaling av lån fra aksjonær		0
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	0	360 000
= Netto endring i kontanter mv	(1 412 664)	18 120 379
+ Beholdning av kontanter 01.01.	46 142 710	28 022 331
= Kontantbeholdning 31.12.	44 730 046	46 142 710
Kontantbeholdning mv framkommer slik:		
Beholdning kontanter mv. 31.12.	44 730 046	46 142 710



Faksko Invest AS

Noter

Konsernregnskapet

	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	12 086 231	20 348 891
- Periodens betalte skatt	(3 602 732)	(3 739 276)
+ Ordinære avskrivninger	1 051 193	1 151 271
+/- Verdiendring aksjer og obligasjoner	(526 417)	(3 342 372)
+/- Endring i varelager	(2 576 249)	952 304
+/- Endring i kundefordringer	2 726 451	(2 152 735)
+/- Endring i leverandørgjeld	360 161	(1 670 198)
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	(459 303)	(401 878)
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	9 585 752	11 146 007
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	0	(95 000)
- Utbet. ved kjøp av aksjer og obligasjoner	1 730 317	(324 413)
- Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer	(2 559 942)	0
+ Innbetalinger andre investeringer	0	0
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	829 625	(419 413)
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
+ Innbetaling ny aksjekapital ved stiftelse - stiftelsesutgifter	0	0
+ Innbetaling ved opptak av annen gjeld (korts./langs.)	11 049 713	14 069 160
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	11 049 713	14 069 160
= Netto endring i kontanter mv	21 465 090	24 795 754
+ Beholdning av kontanter 01.01.	134 915 287	110 119 533
= Kontantbeholdning 31.12.	156 380 377	134 915 287
Kontantbeholdning mv framkommer slik:		
Bankinnskudd pr 31.12.	156 015 567	134 525 292
Skatetrekkingsinnskudd 31.12.	864 809	389 995
Beholdning av kontanter mv 31.12.	156 380 377	134 915 287



Faksko Invest AS

Kontantstrømoppstilling

Note	2020	jan-nov 20
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	12 086 231	0
- Periodens betalte skatt	3 602 732	3 615 134
+ Ordinære avskrivninger	1 051 193	0
+/- Endring i varelager	(2 576 249)	6 449 369
+/- Endring i kundefordringer	(7 273 549)	12 024 465
+/- Endring i leverandørgjeld	360 161	(6 078 876)
+/- Endring i andre tidsavgrensingsposter	6 891 713	(2 779 707)
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	6 936 768	6 000 117
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	0	(10 283 766)
- Utbet. ved kjøp av aksjer og andeler	(570 706)	(61 655 831)
- Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer	(2 907 903)	(5 208 926)
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	3 478 609	77 148 523
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	0	0
= Netto endring i kontanter mv	10 415 377	83 148 640
+ Beholdning av kontanter 01.01.	134 915 288	134 915 288
= Kontantbeholdning 31.12.	145 330 665	218 063 928
Kontantbeholdning mv framkommer slik:		
Kontanter og bankinnskudd pr 31.12.	65 506 357	0
+ Skattetrekkinnskudd o.l. pr 31.12.	364 809	0
= Beholdning av kontanter mv 31.12.	65 871 167	0

Kontantstrømoppstilling for Faksko Invest AS

Organisasjonsnr. 919829486



Til generalforsamlingen i Faksco Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Faksco Invest AS sitt årsregnskap som viser et overskudd for selskapsregnskapet på kr 1 835 498 og et overskudd for konsernregnskapet på kr 9 759 000. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap, kontantstrømoppstilling og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende konsernregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til konsernet Faksco Invest AS per 31. desember 2020 og av konsernets resultater og kontantstrømmer for det avsluttede regnskapsåret i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Årsregnskapet består av:

Selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og Konsernregnskapet som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

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), inkludert inkassoloven, forskrift til inkassoloven og forskrift om årsregnskap m.m. for inkassovirksomhet. 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.

Styret 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 forenklet anvendelse av internasjonale regnskapsstandarder etter regnskapsloven § 3-9. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et

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



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 avviklet.

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.

Beskrivelsen av revisors oppgaver og plikter vises til:
<https://www.revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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.

Kristiansund N, 31. august 2021
Norvik Revisjon AS

Cato Norvik

Cato Norvik
Partner og statsautorisert revisor



Faksko Invest AS

Årsberetning 2020

Generelt om virksomheten

Selskapet er et holdingselskap som driver sin virksomhet i Kristiansund og Gjemnes.

Selskapet har følgende datterselskaper:

Kr. Faksvåg AS, Einnesvegen 1 AS og Geworbnerholmen ANS. Selskapene driver med import og salg av dekk og hjulutstyr til landbruk samt utleie av næringseiendommer. Selskapene er lokalisert i Kristiansund og Gjemnes.

Utvikling i resultat og stilling samt sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

Konsernet	2019	2020
Driftsinntekter	73 028 910	68 143 038
Driftsresultat	14 451 225	14 084 000
Årsresultat	16 606 040	9 759 000

	2019	2020
Balansesum	220 770 637	250 656 108
Egenkapital	128 285 916	133 044 917
Egenkapitalprosent	58,11	53,08
Totalkapital	220 770 637	250 656 108

Morselskapet	2019	2020
Driftsinntekter	0	0
Driftsresultat	(44 957)	(47 562)
Årsresultat	17 509 231	1 835 498

	2019	2020
Balansesum	122 795 282	120 665 178
Egenkapital	118 521 000	115 356 498
Egenkapitalprosent	96,52	95,60
Totalkapital	122 795 282	120 665 178

Selskapets likviditet og arbeidskapital er god. I notene framgår kontantstrømpoppstillingen som viser kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter og finansieringsaktiviteter for morselskapet og konsernregnskapet.

Konsernet driver i all hovedsak import og produksjon av dekk og hjulutstyr til landbruk, skogbruk, industri og anleggsvirksomhet. I tillegg til dette driver konsernet med utleie av næringseiendommer. Økonomisk risiko og usikkerhet er hovedsakelig knyttet til utviklingen i norsk landbruk og norsk økonomi generelt.

Omsetning innenfor eiendomsdrift er knyttet til utleie av næringseiendommer. Utleien skjer i Kristiansund og Gjemnes. Langsiktige leieavtaler sikrer stabil inntekt av eiendommene.



Faksko Invest AS

Årsberetning 2020

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Rettvisende bilde

Styret mener årsregnskapet for 2020 gir en rettvisende oversikt over utviklingen i selskapene, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Finansiell risiko

Selskapets finansielle risiko er først og fremst knyttet til valutasingninger, da varekjøp og innsatsfaktorer til produksjonen foretas i euro og amerikanske dollar. Selskapet benytter ikke terminkontrakter. Konsernets lån er i utenlandsk valuta og med flytende rente. Kredittrisikoen anses begrenset da selskapets kunder i hovedsak er store og anerkjente selskaper. Likviditetsrisikoen anses også svært begrenset.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 4-5 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning. Likviditeten i konsernet er meget god.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Verken morselskapet eller konsernet driver egen forskning og utvikling etter den regnskapsmessige definisjonen. Utviklingsaktivitetene er begrenset til videreutvikling av selskapets produkter.

Arbeidsmiljø og personale

Styret og daglig leder mener arbeidsmiljøet i konsernets virksomheter er tilfredsstillende, men vurderer løpende behovet for iverksettelse av tiltak for forbedringer.

Sykefraværet i konsernet var på totalt ca. 4 % i 2020. Økningen fra foregående år skyldes i stor grad covid-19.

Det har i regnskapsåret ikke forekommet alvorlige arbeidsuhell eller ulykke, verken i morselskapet eller datterselskapene.

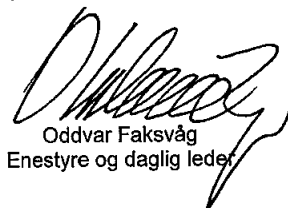
Likestilling mellom kjønnene

Det er ingen ansatte i morselskapet. Av totalt antall ansatte i konsernet, er 9 menn (90%). Styret består av 1 mann (100 %). Styrene i datterselskaper har 100 % menn. Selskapets personalpolitikk anses å være kjønnsnøytral på alle områder.

Miljørapport - ytre miljø

Morselskapet forurensar ikke det ytre miljø. Selskaper i konsernet forurensar det ytre miljøet i begrenset grad.

Kristiansund den 31.08.21.
I styret for Faksko Invest AS



Oddvar Faksvåg
Enestyre og daglig leder



**Konsernregnskap
for
Faksco Invest AS
pr 31. desember 2020**

Foretaksnr. 919829486



Faksko Invest AS

Resultatregnskap

	Note	Konsernet		Morselskap	
		2020	2019	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER					
Driftsinntekter					
Salgsinntekt	1,2	68 143 038	73 028 910	0	0
Sum driftsinntekter		68 143 038	73 028 910	0	0
Driftskostnader					
Varekostnad	3	45 591 508	50 083 322	0	0
Lønnskostnad	4	5 323 160	5 212 164	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler	5	1 051 193	1 151 271	0	0
Annen driftskostnad	4	2 093 178	2 130 927	47 562	44 958
Sum driftskostnader		54 059 039	58 577 684	47 562	44 958
DRIFTSRESULTAT		14 084 000	14 451 225	(47 562)	(44 958)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER					
Finansinntekter					
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	7	874 099	2 306 603	874 099	2 306 603
Verdiøkning av andre finansielle oml.m.	7	647 679	1 035 769	647 679	1 035 769
Inntekt på investering i datterselskap		0	0	0	13 430 000
Annen renteinntekt		1 585 407	2 827 195	529 303	1 107 208
Annen finansinntekt	3	93 022	3 981 498	93 022	86 532
Sum finansinntekter		3 200 207	10 151 066	2 144 103	17 966 112
Finanskostnader					
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		12 854	0	12 854	0
Annen rentekostnad		726 432	545 311	778	58
Annen finanskostnad	3	4 458 690	3 708 089	0	0
Sum finanskostnader		5 197 976	4 253 400	13 632	58
NETTO FINANSPOSTER		(1 997 769)	5 897 666	2 130 471	17 966 054
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		12 086 231	20 348 891	2 082 910	17 921 097
Skattekostnad på ordinært resultat	8	2 327 231	3 742 851	247 412	411 866
ORDINÆRT RESULTAT		9 759 000	16 606 040	1 835 498	17 509 231
ÅRSRESULTAT		9 759 000	16 606 040	1 835 498	17 509 231
OVERF. OG DISPONERINGER					
Avsatt til ordinært utbytte		5 000 000	0	5 000 000	0
Overføringer annen egenkapital		4 197 943	16 606 040	(3 164 502)	17 509 231
Fremføring av udekket tap		561 058	0	0	0
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		9 759 001	16 606 040	1 835 498	17 509 231



Faksko Invest AS

Balanse pr. 31. desember 2020

		Konsernet		Morselskap	
	Note	2020	2019	2020	2019
EIENDELER					
ANLEGGSMIDLER					
Varige driftsmidler					
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	7 936 776	9 454 990	0	0
Maskiner og anlegg	1,5	0	180 329	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,5	1 295 797	648 447	0	0
Sum varige driftsmidler		9 232 573	10 283 766	0	0
Finansielle anleggsmidler					
Investeringer i datterselskap	1,9	0	0	9 715 606	9 715 606
Obligasjoner mv		2 301 023	0	2 301 023	0
Andre fordringer	1,6,10	0	5 208 926	0	5 096 741
Sum finansielle anleggsmidler		2 301 023	5 208 926	12 016 629	14 812 347
SUM ANLEGGSMIDLER		11 533 596	15 492 692	12 016 629	14 812 347
OMLØPSMIDLER					
Varer	1,11	9 025 618	6 449 369	0	0
Fordringer					
Kundefordringer	1	9 298 015	12 024 465	0	0
Fordringer på konsernselskap		12 648 984	0	12 648 984	10 000 000
Andre fordringer	1	500 000	48 599	0	0
Sum fordringer		22 446 998	12 073 064	12 648 984	10 000 000
Investeringer					
Markedsbaserte aksjer	1,7	5 248 877	4 374 778	5 248 877	4 374 778
Markedsbaserte obligasjoner	1,7	46 020 642	47 465 448	46 020 642	47 465 448
Sum investeringer		51 269 519	51 840 225	51 269 519	51 840 225
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12,13	156 380 377	134 915 288	44 730 046	46 142 710
SUM OMLØPSMIDLER		239 122 512	205 277 946	108 648 549	107 982 935
SUM EIENDELER		250 656 108	220 770 638	120 665 178	122 795 282

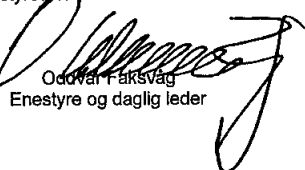


Faksko Invest AS

Balanse pr. 31. desember 2020

	Note	Konsernet		Morselskap	
		2020	2019	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD					
EGENKAPITAL					
Innskutt egenkapital					
Selskapskapital	14,15	30 000	30 000	30 000	30 000
Overkurs	15	4 028 550	4 028 550	4 028 550	4 028 550
Annen innskutt egenkapital		0	0	0	0
Sum innskutt egenkapital		4 058 550	4 058 550	4 058 550	4 058 550
Opptjent egenkapital					
Annen egenkapital	15	128 986 366	124 227 366	111 297 948	114 462 450
Sum opptjent egenkapital		128 986 366	124 227 366	111 297 948	114 462 450
SUM EGENKAPITAL		133 044 917	128 285 916	115 356 498	118 521 000
GJELD					
LANGSIKTIG GJELD					
Avsetning for forpliktelser					
Utsatt skatt	8	144 195	35 886	0	0
Sum avsetning for forpliktelser		144 195	35 886	0	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		144 195	35 886	0	0
KORTSIKTIG GJELD					
Leverandørgjeld		6 439 037	6 078 876	0	0
Betalbar skatt	8	2 218 922	3 615 134	247 412	411 866
Skyldig offentlige avgifter		2 320 404	2 828 305	0	0
Utbytte		5 000 000	0	5 000 000	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		10 000 000	0	61 268	61 268
Annen kortsiktig gjeld	10,13,16	91 488 633	79 926 520	0	3 801 148
SUM KORTSIKTIG GJELD		117 466 997	92 448 836	5 308 680	4 274 282
SUM GJELD		117 611 192	92 484 722	5 308 680	4 274 282
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		250 656 108	220 770 638	120 665 178	122 795 282

Høgset, den 31.08.2021
I styret for Faksko Invest AS


Oddvar Faksvåg
Enestyre og daglig leder



Faksko Invest AS

Noter

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Selskapsregnskapet og konsernregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Konsolideringsprinsipper

Konsernregnskapet omfatter morselskapet Faksko Invest AS og de heleide datterselskapene Kr. Faksvåg AS, Einnesvegen 1 AS og Geworbenholmen ANS. Konsernregnskapet er utarbeidet som om konsernet var en økonomisk enhet. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert. Kjøpte datterselskaper regnskapsføres i konsernregnskaper basert på morselskapets anskaffelseskost. Anskaffelseskost tilordnes identifiserbare eiendeler og gjeld i datterselskapet, som føres opp i konsernregnskapet til virkelig verdi på oppkjøpstidspunktet.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og generelle regler for vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet, er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Investering i datterselskap er regnskapsført etter kostmetoden.

Investering i tilknyttet selskap er regnskapsført etter kostmetoden.

Varige driftsmidler og finansielle anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som har begrenset levetid, avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved anskaffelse av driftsmidlet.

Innredning og påkostning på leide lokaler balanseføres og avskrives over leiekontraktens løpetid.

Varer

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost (etter FIFO-prinsippet) og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene og en tilleggsavsetning som skal dekke øvrig påregnelig tapsrisiko. Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi.

Markedsaksjer

Markedsbaserte aksjer vurdert til virkelig verdi (markedsverdi-prinsippet). Urealisert og realisert gevinst og tap er klassifisert i resultatregnskapet på linjen verdireduksjon av markedsb. finansielle oml.midler.

Leasingavtaler

Leasingavtaler er ikke balanseført. Selskapet har kun operasjonell leasing. Leieavtalen gir leietaker mot betaling en bruksrett til en eiendel for en nærmere angitt periode. Ved utløpet av leieperioden må leietaker levere eiendelen tilbake til utleier eller inngå en avtale om videre leie eller kjøp av eiendel.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er omregnet til valutakursen på balansedagen 31.12. Endringer i valutakurser ved regnskapsføring av transaksjoner og balanseposter i utenlandsk valuta er presentert som agio under annen finansinntekt og annen finanskostnad. Valutagevinster og -tap knyttet til poster som inngår i varekretsløpet er presentert som vareforbruk.

Pensjoner

Pensjonsordningene er finansiert gjennom innbetalinger til forsikringselskap. Selskapet har bare innskuddsplaner.

Ved innskuddsplaner har selskapet ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er blitt betalt.

Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad når de forfaller. Forskuddsbetalte innskudd bokføres som en eiendel (pensjonsmidler) i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere framtidige premiebetaling.



Faksco Invest AS

Noter

Garantier og reklamasjoner

Garantiarbeid/reklamasjoner knyttet til avsluttede salg vurderes til antatt kostnad for slikt arbeid. Avsetning for garantiansvar er ført opp under "Annen kortsiktig gjeld", og endringen i avsetningen kostnadsføres.

Kontantstrømsoppstilling

Ved utarbeidelse av kontantstrømanalysen er den indirekte metode benyttet.

Nærstående parter

Opplysning om hvem som er selskapets nærstående parter og transaksjoner med disse fremgår av note 10 og 15.

Skatter

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, og på grunnlag av ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og på underskudd til framføring, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidige skattepliktige overskudd. Utsatt skatt og skattefordel nettoføres i balansen.



Faksco Invest AS

Noter

Note 2 - Salgsinntekt fordelt på geografisk marked

Konsernregnskapet

	2020	2019
Salgsinntekt Norge	68 143 038	73 028 910
Salgsinntekt utlandet	0	0
Sum salgsinntekt	<u>68 143 038</u>	<u>73 028 910</u>

Note 3 - Valutagevinst og -tap

Konsernregnskapet

Finansposter

Resultatført valutagevinst 0

Resultatført valutatap 4 458 690

Vareforbruk

Resultatført valutagevinst 298 430

Resultatført valutatap 176 817

Note 4 - Lønnskostnad

Selskapsregnskapet

Godtgjørelse til ledelsen

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Pensjoner

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Honorar til revisor

	2020	2019
Lovpålagt revisjon	9 965	11 955
Andre attestasjonstjenester	0	
Skatterådgivning	0	
Andre tjenester, herunder teknisk bistand med Offisielt regnskap og likningspapirer	19 280	31 728
Sum	<u>29 245</u>	<u>43 683</u>



Faksko Invest AS

Noter

Konsernregnskapet

Lønnskostnaden består av følgende poster:	2020	2019
Lønn	4 656 385	4 544 690
Arbeidsgiveravgift	478 975	502 041
Pensjonskostnader	205 907	134 869
Andre lønnsrelaterte ytelser	-18 107	30 563
Lønnskostnad	5 323 160	5 212 164
Gjennomsnittlig antall årsverk	9	9

Godtgjørelser til ledelsen

	Daglig leder	Styret
Lønn	619 494	
Bonus	0	
Pensjonsforpliktelse	17 247	
Annen godtgjørelse	174 152	

Pensjoner

Obligatorisk tjenestepensjon

Datterselskap Kr Faksvåg AS er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven. Kr Faksvåg AS har en innskuddsbasert pensjonsordning. Periodens pensjonskostnad er lik påløpt innskudd. Selskapet har ingen pensjonsforpliktelser utover innskuddsbetalingen.

Av årets pensjonskostnad utgjør premie til obligatorisk tjenestepensjon kr. 91 392

Honorar til revisor

	2020	2019
Lovpålagt revisjon	55 202	67 027
Andre attestasjonstjenester	0	0
Skatterådgivning	0	0
Andre tjenester revisor, herunder teknisk bistand med selskapsregnskaper, konsernregnskap og ligningspapirer.	30 768	48 018



Faksco Invest AS

Noter

Note 5 - Varige driftsmidler

Konsernregnskapet

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	16 594 079	833 608	4 469 601	21 897 288
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	16 594 079	833 608	4 469 601	21 897 288
Akk. av/nedskr. pr 1/1	7 139 090	653 278	3 821 154	11 613 522
+ Ordinære avskrivninger	711 186	74 948	265 060	1 051 194
+ 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	6 427 904	728 226	4 086 213	11 242 343
Balanseført verdi pr 31/12	8 743 803	105 382	383 388	9 232 573
Prosentstørrelse for ord.avskr	3-10	20-20	10-33	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	
Endring i avskrivningsplan	Nei	Nei	Nei	



Faksco Invest AS

Noter

Note 6 - Inntekt på investering i DS / andre fordringer

Selskapsregnskapet/konsernregnskapet

2020

I posten andre fordringer inngår fordring på aksjoner på kr 0. Beløpet motregnes mot utbytte til aksjonær.

2019

I posten andre fordringer inngikk kr. 5 096 741 i en selgerkreditt til nærstående av aksjonær, oppstått ved salg av aksjene i Marstrandsgata 33 AS i 2015.

Fordringen er gjort opp pr. 31.12.2020.

Note 7 - Markedsbaserte aksjer

Selskapsregnskapet/konsernregnskapet

Selskapets markedsbaserte aksjer er vurdert til markedsverdi prinsippet:

	Anskaffelse kost	Virkelig verdi	Periodens res. førte verdiendr.
Aksjer	5 140 560	5 248 877	874 099
Andre finansielle verdipapir	46 020 642	48 321 665	647 679
Sum	51 161 202	53 570 542	1 521 778

Note 8 - Skattekostnad

Selskapsregnskapet

Årets skattekostnad

Betalbar skatt	411 866
For lite avsatt tidligere år	0
Endring utsatt skattefordel	0
Skattekostnad	411 866

Spesifikasjon av grunnlag utsatt skatt/ utsatt skattefordel

	31.12.20	31.12.19	Endring
Grunnlag utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel 22%	0	0	0

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt/skattefordel.

Konsernregnskapet

Årets skattekostnad

Betalbar skatt	2 218 922
For lite avsatt tidligere år	0
Endring i utsatt skatt	-12 402
Endring utsatt skattefordel	120 711
Skattekostnad	2 327 231



Faksko Invest AS

Noter

Spesifikasjon av grunnlag utsatt skattefordel

	31.12.20	31.12.19	Endring
Grunnlag utsatt skatt	1 125 383	1 181 759	-56 376
Grunnlag utsatt skattefordel	-469 950	-1 018 639	548 689
Nto. grunnlag utsatt skatt	655 433	163 120	492 313
Utsatt skatt 22%	144 195	35 886	108 309

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skattefordel for konsernet.

Note 9 - Investeringer i datterselskap

Selskapsregnskapet

Selskapet har følgende datterselskap:

	Eierandel/ stemmerett	Selskapets resultat	Selskapets egenk. 31.12	Bokført verdi 31.12
Kr Faksvåg AS, Kristiansund	100,0%	8 666 758	10 254 611	5 894 500
Einnesvegen 1 AS, Kristiansund	100,0%	1 342 273	5 340 689	1 000 000
Geworbnerholmen ANS, Kristiansund	98,0%	666 112	2 871 629	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	10 000 000	10 000 000
Gjeld datterselskap	61 268	61 268

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

I regnskapsåret 2020 har ingen interne transaksjoner mellom morselskap og datterselskaper funnet sted.

Note 10 - Lån til ansatte

Ved inngangen av regnskapsåret var det ytt lån til 1 ansatt, tilsammen kr. 112 185.

Betalte avdrag i 2020 kr 112 185. Låned er dermed innfridd i 2020.

Lånet renteberegnes med 3,5% rente i 2020.



Faksco Invest AS

Noter

Note 11 - Varer

Konsernregnskapet

	2020	2019
Lager av råvarer	0	0
Lager av varer under tilvirkning	0	0
Lager av innkjøpte handelsvarer	9 025 618	6 449 369
Sum varer	9 025 618	6 449 369

Varer er vurdert til kostpris.

Note 12 - Bundne midler

Konsernregnskapet

I posten inngår bunden bankinnskudd med kr. 364 809.

Note 13 - Langsiktig gjeld/pantstillelser

Konsernregnskapet

	2020	2019
Gjeld som forfaller senere enn fem år		
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Gjeld sikret ved pant		
Annen kortsiktig gjeld (valutagjeld)	90 509 210	75 121 445
Garantistillelser:	0	0
Sum gjeld og garantistillelser som er sikret ved pant	90 492 423	75 121 445

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler

Bankinnskudd	107 902 032	86 940 169
Kundefordringer	9 298 015	12 024 465
Varelager	9 025 618	6 449 369
Driftsløsøre	488 769	828 776
Bygninger	807 027	1 092 910
Sum	127 371 461	107 298 338



Faksko Invest AS

Noter

Note 14 - Egenkapital, antall aksjer, aksjeiere m.v.

Selskapsregnskapet/konsernregnskapet

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	300	100	30 000

Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet.

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



Faksco Invest AS

Noter

Note 15 - Egenkapital

Selskapsregnskapet

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.	30 000	4 028 550	114 462 450	118 521 000
Årets resultat			1 835 498	1 835 498
Utbytte			(5 000 000)	(5 000 000)
Egenkapital 31.12.	30 000	4 028 550	111 297 948	115 356 498

Konsernregnskapet

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.	30 000	4 028 550	124 227 366	128 285 916
Årets resultat			9 759 000	9 759 000
Utbytte			(5 000 000)	(5 000 000)
Egenkapital 31.12.	30 000	4 028 550	128 986 366	133 044 917

Note 16 - Garantiafsetning

Konsernregnskapet

I posten inngår kr. 500 000 i garantiafsetning per 31.12.20. Garantiafsetningen var kr. 1 000 000 pr. 31.12.19.



Faksco Invest AS

Noter

Selskapsregnskapet

	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	2 082 910	17 921 097
- Periodens betalte skatt	(411 866)	(319 201)
- Verdiendring aksjer og obligasjoner	(526 417)	(3 342 372)
+/- Endring i andre tidsavgrensingsposter	4 076 285	3 825 268
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	5 220 912	18 084 792
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
- Utbetalinger ved kjøp av aksjer og obligasjoner	1 730 317	324 413
- Utbetaling andre investeringer	4 903 259	0
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(6 633 576)	(324 413)
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
+ Innbetaling ved opptak av lån fra aksjonær	0	360 000
- Utbetaling ved nedbetaling av lån fra aksjonær		0
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	0	360 000
= Netto endring i kontanter mv	(1 412 664)	18 120 379
+ Beholdning av kontanter 01.01.	46 142 710	28 022 331
= Kontantbeholdning 31.12.	44 730 046	46 142 710
Kontantbeholdning mv framkommer slik:		
Beholdning kontanter mv. 31.12.	44 730 046	46 142 710



Faksco Invest AS

Noter

Konsernregnskapet

	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	12 086 231	20 348 891
- Periodens betalte skatt	(3 602 732)	(3 739 276)
+ Ordinære avskrivninger	1 051 193	1 151 271
+/- Verdiendring aksjer og obligasjoner	(526 417)	(3 342 372)
+/- Endring i varelager	(2 576 249)	952 304
+/- Endring i kundefordringer	2 726 451	(2 152 735)
+/- Endring i leverandørgjeld	360 161	(1 670 198)
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	(459 303)	(401 878)
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	9 585 752	11 146 007
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	0	(95 000)
- Utbet. ved kjøp av aksjer og obligasjoner	1 730 317	(324 413)
- Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer	(2 559 942)	0
+ Innbetalinger andre investeringer	0	0
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	829 625	(419 413)
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
+ Innbetaling ny aksjekapital ved stiftelse - stiftelsesutgifter	0	0
+ Innbetaling ved opptak av annen gjeld (korts./langs.)	11 049 713	14 069 160
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	11 049 713	14 069 160
= Netto endring i kontanter mv	21 465 090	24 795 754
+ Beholdning av kontanter 01.01.	134 915 287	110 119 533
= Kontantbeholdning 31.12.	156 380 377	134 915 287
Kontantbeholdning mv framkommer slik:		
Bankinnskudd pr 31.12.	156 015 567	134 525 292
Skattetrekkssinnskudd 31.12.	864 809	389 995
Beholdning av kontanter mv 31.12.	156 380 377	134 915 287