



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	916 172 710
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	FABRIS HOLDING AS
Forretningsadresse:	Verkseier Furulunds vei 16H 0668 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

### 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:	Bjørn Haugen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	04.04.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 23.03.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	6	15 317	8 883
<b>Sum kostnader</b>		<b>15 317</b>	<b>8 883</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-15 317</b>	<b>-8 883</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		1 750 000	800 227
Annen renteinntekt		153	345
Annen finansinntekt		538 662	194 473
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 288 815</b>	<b>995 045</b>
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		357 552	216 061
Annen finanskostnad		7 988	217 013
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>365 539</b>	<b>433 074</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 923 276</b>	<b>561 971</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 907 959</b>	<b>553 087</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		24 801	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 883 158</b>	<b>553 087</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 883 158</b>	<b>553 087</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		1 450 000	300 000
Annen egenkapital		433 158	253 087
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 883 158</b>	<b>553 087</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	8	15 000	15 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>15 000</b>	<b>15 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>15 000</b>	<b>15 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Konsernfordringer			432 500
<b>Sum fordringer</b>			<b>432 500</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	9	1 195 649	805 570
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 195 649</b>	<b>805 570</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	1 839 548	339 167
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 839 548</b>	<b>339 167</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 035 197</b>	<b>1 577 237</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 050 197</b>	<b>1 592 237</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (150 aksjer à kr 580,00)	10, 11	87 000	87 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>87 000</b>	<b>87 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11	1 912 276	1 479 117
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 912 276</b>	<b>1 479 117</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11	<b>1 999 276</b>	<b>1 566 117</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		26 120	26 120
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>26 120</b>	<b>26 120</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>26 120</b>	<b>26 120</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt		24 801	
Annen kortsiktig gjeld		1 000 000	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 024 801</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 050 921</b>	<b>26 120</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 050 197</b>	<b>1 592 237</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 322735

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 916 172 710  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FABRIS HOLDING AS  
Forretningsadresse: Verkseier Furulunds vei 16H  
0668 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Bjørn Haugen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
Ekstern autorisert regnskapsfører har i  
løpet av regnskapsåret bistått ved den  
løpende regnskapsføringen eller utført  
andre tjenester for selskapet enn å  
utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 23.05.2022

---

Brønnøysundregistrene  
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefon: 75 00 75 00  
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 916 172 710  
FABRIS HOLDING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	6	15 317	8 883
<b>Sum kostnader</b>		<b>15 317</b>	<b>8 883</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-15 317</b>	<b>-8 883</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		1 750 000	800 227
Annen renteinntekt		153	345
Annen finansinntekt		538 662	194 473
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 288 815</b>	<b>995 045</b>
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		357 552	216 061
Annen finanskostnad		7 988	217 013
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>365 539</b>	<b>433 074</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 923 276</b>	<b>561 971</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 907 959</b>	<b>553 087</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		24 801	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 883 158</b>	<b>553 087</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 883 158</b>	<b>553 087</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		1 450 000	300 000
Annen egenkapital		433 158	253 087
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 883 158</b>	<b>553 087</b>



Organisasjonsnr: 916 172 710  
FABRIS HOLDING AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 8 15 000 15 000

Sum finansielle anleggsmidler 15 000 15 000

Sum anleggsmidler 15 000 15 000

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Konsernfordringer 432 500

Sum fordringer 432 500

#### Investeringer

Markedsbaserte aksjer 9 1 195 649 805 570

Sum investeringer 1 195 649 805 570

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende 7 1 839 548 339 167

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 1 839 548 339 167

Sum omløpsmidler 3 035 197 1 577 237

**SUM EIENDELER 3 050 197 1 592 237**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (150 aksjer  
à kr 580,00) 10, 11 87 000 87 000

Sum innskutt egenkapital 87 000 87 000

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 11 1 912 276 1 479 117

Sum opptjent egenkapital 1 912 276 1 479 117

Sum egenkapital 11 1 999 276 1 566 117



<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Øvrig langsiktig gjeld	26 120	26 120
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>26 120</b>	<b>26 120</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>26 120</b>	<b>26 120</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Betalbar skatt	24 801	
Annen kortsiktig gjeld	1 000 000	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 024 801</b>	
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 050 921</b>	<b>26 120</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>3 050 197</b>	<b>1 592 237</b>



Organisasjonsnr: 916 172 710  
FABRIS HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

## Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00



<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>		
<u>Balansført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>	
<b>Konsernregnskap</b>			
<b>Morselskapet sitt navn</b>			
<b>Forretningskontor for morselskapet</b>			
<b>Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen</b>			
<b>Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld</b>			
<b>Fordringer</b>			
<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>
<b>Note</b>			
5			
<b>Gjeld</b>			
<b>Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt</b>			
<b>Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler</b>			
<b>Balansført verdi av de pantsatte eiendeler</b>			
<b>Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført</b>			
<b>Garantiforpliktelser som er sikret ved pant</b>			



**Mer om gjeld**

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

**Note**

4

**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**  
Se eventuelle andre vedlegg.



## Noter 2021 FABRIS HOLDING AS

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

### Note 1 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

### Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



### Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

### Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

### Note 5 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

### Note 6 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

### Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

### Note 8 - Investering i tilknyttet selskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2021	Selskapets resultat for 2021
Markisehuset AS	Oslo	50%	3 352 287	2 949 332
<b>Sum</b>			<b>3 352 287</b>	<b>2 949 332</b>

### Note 9 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer	1 769 262	1 195 649
Andeler		
Obligasjoner		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		
<b>Sum</b>	<b>1 769 262</b>	<b>1 195 649</b>

### Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	150	580,00	87 000,00
<b>Sum</b>	<b>150</b>		<b>87 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Haugen, Bjørn Terje (Daglig leder, Styreleder)	150	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>150</b>	<b>100,00%</b>	



## Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	87 000	1 479 117	1 566 117
Tilleggsutbytte		(1 450 000)	(1 450 000)
Årets resultat		1 883 158	1 883 158
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>87 000</b>	<b>1 912 276</b>	<b>1 999 276</b>

## Note 12 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 907 959	553 087
+/- Permanente forskjeller	(1 738 390)	(591 040)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(56 840)	
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>112 730</b>	<b>(37 952)</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	24 801	
Sum	24 801	
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>24 801</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	24 801	
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>24 801</b>	<b>0</b>

## Note 13 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(56 840)	0	(56 840)
Netto forskjeller	(56 840)	0	(56 840)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	56 840	0	56 840
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Årsregnskap for 2021**

**FABRIS HOLDING AS  
0668 OSLO**

**Innhold**

**Resultatregnskap**

**Balanse**

**Noter**

**Årsberetning**

**Utarbeidet av:**

**AKA Regnskap AS**

**c/o Nitschke & Borgting AS Henrik Ibsens gate 60 A**

**0255 OSLO**

**Org.nr. 999338534**

**Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør**

**Resultatregnskap for 2021  
FABRIS HOLDING AS**

	Note	2021	2020
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen driftskostnad	6	(15 317)	(8 883)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(15 317)</b>	<b>(8 883)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(15 317)</b>	<b>(8 883)</b>
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		1 750 000	800 227
Annen renteinntekt		153	345
Annen finansinntekt		538 662	194 473
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 288 815</b>	<b>995 045</b>
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		(357 552)	(216 061)
Annen finanskostnad		(7 988)	(217 013)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(365 539)</b>	<b>(433 074)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 923 276</b>	<b>561 971</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 907 959</b>	<b>553 087</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		(24 801)	0
<b>Ordinært resultat</b>		<b>1 883 158</b>	<b>553 087</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 883 158</b>	<b>553 087</b>
<b>Overføringer</b>			
Tilleggsutbytte		1 450 000	300 000
Annen egenkapital		433 158	253 087
<b>Sum</b>		<b>1 883 158</b>	<b>553 087</b>



**Balanse pr. 31. desember 2021**  
**FABRIS HOLDING AS**


	Note	2021	2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	8	15 000	15 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>15 000</b>	<b>15 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>15 000</b>	<b>15 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Konsernfordringer		0	432 500
<b>Sum fordringer</b>		<b>0</b>	<b>432 500</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	9	1 195 649	805 570
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 195 649</b>	<b>805 570</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	1 839 548	339 167
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 839 548</b>	<b>339 167</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 035 197</b>	<b>1 577 237</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>3 050 197</b>	<b>1 592 237</b>



**Balanse pr. 31. desember 2021**  
**FABRIS HOLDING AS**

	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (150 aksjer à kr 580,00)	10, 11	87 000	87 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>87 000</b>	<b>87 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11	1 912 276	1 479 117
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 912 276</b>	<b>1 479 117</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11	<b>1 999 276</b>	<b>1 566 117</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	5	0	0
Øvrig langsiktig gjeld		26 120	26 120
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>26 120</b>	<b>26 120</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>26 120</b>	<b>26 120</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt		24 801	0
Annen kortsiktig gjeld		1 000 000	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 024 801</b>	<b>0</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 050 921</b>	<b>26 120</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3 050 197</b>	<b>1 592 237</b>

Olso 04 april 2022

  
Bjørn Terje Haugen  
Styrets leder



## Noter 2021

### FABRIS HOLDING AS

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

#### Note 1 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

#### Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



### Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

### Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

### Note 5 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

### Note 6 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

### Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

### Note 8 - Investering i tilknyttet selskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2021	Selskapets resultat for 2021
Markisehuset AS	Oslo	50%	3 352 287	2 949 332
Sum			3 352 287	2 949 332

### Note 9 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer	1 769 262	1 195 649
Andeler		
Obligasjoner		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		
Sum	1 769 262	1 195 649

### Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	150	580,00	87 000,00
Sum	150		87 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Haugen, Bjørn Terje (Daglig leder, Styreleder)	150	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	150	100,00%	

**Note 11 - Egenkapital**

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen EK</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2021	87 000	1 479 117	1 566 117
Tilleggsutbytte		(1 450 000)	(1 450 000)
Årets resultat		1 883 158	1 883 158
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>87 000</b>	<b>1 912 276</b>	<b>1 999 276</b>

**Note 12 - Skatt**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	1 907 959	553 087
+/- Permanente forskjeller	(1 738 390)	(591 040)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(56 840)	
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>112 730</b>	<b>(37 952)</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	24 801	
Sum	24 801	
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>24 801</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	24 801	
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>24 801</b>	<b>0</b>

**Note 13 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel**

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

<b>Midlertidige forskjeller knyttet til:</b>	<b>01.01.2021</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>Endring</b>
Skattemessig fremførbart underskudd	(56 840)	0	(56 840)
Netto forskjeller	(56 840)	0	(56 840)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	56 840	0	56 840
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>