



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 829 269
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FELIX HOLDING AS
Forretningsadresse: Stollen 40
3030 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Turid Hillestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2021

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, 15.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	9	1 460 000	480 000
Annen driftsinntekt	5	243 364	
Sum inntekter		1 703 364	480 000
Kostnader			
Lønnskostnad	3	332 298	341 632
Avskrivning på varige driftsmidler	5	92 964	149 450
Annen driftskostnad	3,7	121 205	244 534
Sum kostnader		546 467	735 615
Driftsresultat		1 156 897	-255 615
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	9	2 303 500	995 000
Annen renteinntekt		291 188	404 635
Annen finansinntekt		213 300	44 240
Sum finansinntekter		2 807 988	1 443 875
Annen rentekostnad		1 361	
Sum finanskostnader		1 361	
Netto finans		2 806 627	1 443 875
Ordinært resultat før skattekostnad		3 963 524	1 188 260
Skattekostnad på ordinært resultat	4	319 659	33 069
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 643 865	1 155 191
Årsresultat		3 643 865	1 155 191
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 643 865	1 155 191
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 643 000	1 155 000
Overføringer annen egenkapital		865	191



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		3 643 865	1 155 191



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		25 223
Sum immaterielle eiendeler			25 223
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5		99 600
Sum varige driftsmidler			99 600
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	9	9 038 133	9 038 133
Investeringer i aksjer og andeler	10	3 318 000	3 318 000
Andre langsiktige fordringer	6		72 975
Sum finansielle anleggsmidler		12 356 133	12 429 108
Sum anleggsmidler		12 356 133	12 553 931
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			10 039
Konsernfordringer	9	2 303 500	995 000
Sum fordringer		2 303 500	1 005 039
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	23 856 810	21 925 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 856 810	21 925 649
Sum omløpsmidler		26 160 310	22 930 688
SUM EIENDELER		38 516 443	35 484 619

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	900 000	900 000
Overkurs	2	24 129	24 129
Sum innskutt egenkapital		924 129	924 129
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	33 155 927	33 155 061
Sum opptjent egenkapital		33 155 927	33 155 061
Sum egenkapital		34 080 056	34 079 190
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	6 291	
Sum avsetninger for forpliktelser		6 291	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		6 291	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 500	6 047
Betalbar skatt	4	288 145	54 164
Skyldig offentlige avgifter		384 630	144 602
Utbytte		3 643 000	1 155 000
Kortsiktig konserngjeld	9	7 189	11 581
Annen kortsiktig gjeld		103 632	34 034
Sum kortsiktig gjeld		4 430 097	1 405 428
Sum gjeld		4 436 388	1 405 428
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 516 443	35 484 619



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 685872

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 829 269
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FELIX HOLDING AS
Forretningsadresse: Stollen 40
3030 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Turid Hillestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2021

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 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, 09.09.2021

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: 988 829 269
FELIX HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	9	1 460 000	480 000
Annen driftsinntekt	5	243 364	
Sum inntekter		1 703 364	480 000
Kostnader			
Lønnskostnad	3	332 298	341 632
Avskrivning på varige driftsmidler	5	92 964	149 450
Annen driftskostnad	3,7	121 205	244 534
Sum kostnader		546 467	735 615
Driftsresultat		1 156 897	-255 615
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	9	2 303 500	995 000
Annen renteinntekt		291 188	404 635
Annen finansinntekt		213 300	44 240
Sum finansinntekter		2 807 988	1 443 875
Annen rentekostnad		1 361	
Sum finanskostnader		1 361	
Netto finans		2 806 627	1 443 875
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	319 659	33 069
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 643 865	1 155 191
Årsresultat		3 643 865	1 155 191
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 643 865	1 155 191
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 643 000	1 155 000
Overføringer annen egenkapital		865	191
Sum overføringer og disponeringer		3 643 865	1 155 191



Organisasjonsnr: 988 829 269
FELIX HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		25 223
Sum immaterielle eiendeler			25 223
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5		99 600
Sum varige driftsmidler			99 600
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	9	9 038 133	9 038 133
Investeringer i aksjer og andeler	10	3 318 000	3 318 000
Andre langsiktige fordringer	6		72 975
Sum finansielle anleggsmidler		12 356 133	12 429 108
Sum anleggsmidler		12 356 133	12 553 931
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			10 039
Konsernfordringer	9	2 303 500	995 000
Sum fordringer		2 303 500	1 005 039
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	23 856 810	21 925 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 856 810	21 925 649
Sum omløpsmidler		26 160 310	22 930 688
SUM EIENDELER		38 516 443	35 484 619

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Selskapskapital	2	900 000	900 000
Overkurs	2	24 129	24 129
Sum innskutt egenkapital		924 129	924 129
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	33 155 927	33 155 061
Sum opptjent egenkapital		33 155 927	33 155 061
Sum egenkapital		34 080 056	34 079 190
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	6 291	
Sum avsetninger for forpliktelser		6 291	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		6 291	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 500	6 047
Betalbar skatt	4	288 145	54 164
Skyldig offentlige avgifter		384 630	144 602
Utbytte		3 643 000	1 155 000
Kortsiktig konserngjeld	9	7 189	11 581
Annen kortsiktig gjeld		103 632	34 034
Sum kortsiktig gjeld		4 430 097	1 405 428
Sum gjeld		4 436 388	1 405 428
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 516 443	35 484 619



Organisasjonsnr: 988 829 269
FELIX HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	9000.00	100.00	900000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Ally Felix Kamal	9000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	9000.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	2819140.00		41402.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Felix Farmasi AS	100.00%	100.00%	194790.00	33617.00
Hokksund Farmasi AS	100.00%	100.00%	104103.00	920154.00



**Årsregnskap 2020
for
Felix Holding AS**

Organisasjonsnr. 988829269



Felix Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	9	1 460 000	480 000
Annen driftsinntekt	5	243 364	0
Sum driftsinntekter		1 703 364	480 000
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3	332 298	341 632
Avskrivning på varige driftsmidler	5	92 964	149 450
Annen driftskostnad	3,7	121 205	244 534
Sum driftskostnader		546 467	735 615
DRIFTSRESULTAT		1 156 897	(255 615)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap	9	2 303 500	995 000
Annen renteinntekt		291 188	404 635
Annen finansinntekt		213 300	44 240
Sum finansinntekter		2 807 988	1 443 875
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 361	0
Sum finanskostnader		1 361	0
NETTO FINANSPOSTER		2 806 627	1 443 875
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		3 963 524	1 188 260
Skattekostnad på ordinært resultat	4	319 659	33 069
ORDINÆRT RESULTAT		3 643 865	1 155 191
ÅRSRESULTAT		3 643 865	1 155 191
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		3 643 000	1 155 000
Overføringer annen egenkapital		865	191
SUM OVERF. OG DISP.		3 643 865	1 155 191



Felix Holding AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	0	25 223
Sum immaterielle eiendeler		0	25 223
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	0	99 600
Sum varige driftsmidler		0	99 600
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i foretak i samme konsern	9	9 038 133	9 038 133
Investeringer i aksjer og andeler	10	3 318 000	3 318 000
Andre langsiktige fordringer	6	0	72 975
Sum finansielle anleggsmidler		12 356 133	12 429 108
SUM ANLEGGSMIDLER		12 356 133	12 553 931
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	9	2 303 500	995 000
Andre kortsiktige fordringer		0	10 039
Sum fordringer		2 303 500	1 005 039
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	23 856 810	21 925 649
SUM OMLØPSMIDLER		26 160 310	22 930 688
SUM EIENDELER		38 516 443	35 484 619



Felix Holding AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	900 000	900 000
Overkurs	2	24 129	24 129
Sum innskutt egenkapital		924 129	924 129
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	33 155 927	33 155 061
Sum opptjent egenkapital		33 155 927	33 155 061
SUM EGENKAPITAL		34 080 056	34 079 190
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	6 291	0
Sum avsetning for forpliktelser		6 291	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		6 291	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 500	6 047
Betalbar skatt	4	288 145	54 164
Skyldig offentlige avgifter		384 630	144 602
Utbytte		3 643 000	1 155 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	9	7 189	11 581
Annen kortsiktig gjeld		103 632	34 034
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 430 097	1 405 428
SUM GJELD		4 436 388	1 405 428
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 516 443	35 484 619

Drammen, 01. februar 2021

Felix Kamal Ally (sign.)
Styreleder/daglig leder



Felix Holding AS

Noter for 2020

NOTE 1: REGNSKAPSPRINSIPPER OG VIRKNING AV PRINSIPPENDRINGER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap.4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap.5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering.

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntekter blir resultatført når de er opptjent (opptjeningsprinsippet).

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

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

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Aksjer i datterselskap

Felix Holding AS eier 100 % av Hokksund Farmasi AS, org.nr 984 360 266, og Felix Farmasi AS, org.nr 982 949 653. Felix Holding AS og Felix Farmasi AS er hjemmehørende i Drammen Kommune. Hokksund Farmasi AS er hjemmehørende i Øvre Eiker Kommune.

Selskapene kommer inn under reglene om små foretak, jfr Regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i Regnskapslovens §3-2, 4.ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.



Felix Holding AS

Noter for 2020

Skatt

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

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Hendelser etter balansedagen – pågående koronapandemi

Fortsatt drift av selskapet vil etter styrets og daglig leders vurderinger ikke bli truet de neste tolv månedene som følge av «korona-situasjonen», med de økonomiske tilbakeslag den kan forårsake. I overskuelig fremtid anses prognosene som relativt gode for selskapet, og regnskapet avlegges etter ordinære prinsipper om fortsatt drift. Styret holder seg fortløpende oppdatert om situasjonen.

NOTE 2: AKSJEIERE, ANTALL AKSJER M.V.

Selskapets aksjonærer	Eierandel	Tillitsverv
Felix Kamal Ally	100 %	Styreleder/daglig leder

Selskapets aksjekapital består av 9 000 aksjer à kr 100.

Selskapet har kun en aksjeklasse.

Spesifikasjon av egenkapital	Aksje- kapital	Overkurs- fond	Annen EK
Bokførte verdier 01.01	900 000	24 129	33 155 061
Overført til annen egenkapital			865
Bokførte verdier 31.12	900 000	24 129	33 155 927

Fortsatt drift og virkningene av koronapandemien er omtalt i prinsippnote *Hendelser etter balansedagen – pågående koronapandemi*.



Felix Holding AS

Noter for 2020

NOTE 3: ANSATTE, GODTGJØRELSER / LÅN TIL EIERE, ANSATTE, TILLITSVALGTE M.V.

Spesifikasjon av lønnskostnad	2020	2019
Lønn og feriepenger	288 136	278 389
Arbeidsgiveravgift	44 162	56 243
Annen lønnskostnad inkl. sosiale kost.	0	7 000
Sum lønnskostnad	332 298	341 632

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	281.914	
Annen godtgjørelse	41.402	

- Det var ca. et halvt årsverk i selskapet i 2020.
- Det er ikke gitt lån til ansatte, aksjonærer eller deres nærstående.
- Revisjonshonorar er kostnadsført under *Annen driftskostnad* med kr 12.300.
- Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

NOTE 4: SKATTEKOSTNAD OG UTSATT SKATT

Nedenfor er gitt en spesifisering over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

Betalbar skatt i balansen	2020	2019
Resultat før skattekostnad	3 963 524	1 188 260
Permanente forskjeller	-2 510 524	-1 037 913
Midlertidige forskjeller	-143 250	95 887
Ytet konsernbidrag	0	0
Fremførbart underskudd		
Årets skattegrunnlag	1 309 750	246 234
Årets betalbare skatt, 22 %	288 145	54 171

**Felix Holding AS****Noter for 2020****Utsatt skatt av midlertidige forskjeller**

Fremtidige skatteøkende forskjeller mellom finansregnskapet og skatteregnskapet danner grunnlaget for beregningen av utsatt skatt i balansen, mens fremtidige skattereduserende forskjeller kan være grunnlag for beregning av utsatt skattefordel i balansen. De fremtidige skatteøkende forskjeller oppstår der de regnskapsmessige verdier er høyere enn de skattemessige.

Midlertidige forskjeller knyttet til	2020	2019	Endring
Eiendeler	28 599	-114 651	-143 250
Gjeld			0
Fremførbart underskudd			0
<i>Grunnlag for beregning utsatt skatt</i>	28 599	-114 651	-143 250
22 % Utsatt skatt(-)/ -skattefordel(+)	-6 291	25 223	-31 514

I henhold til foreløpig regnskapsstandard for behandling av skatt er fremtidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller, som reverserer eller kan reversere i samme perioder, utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er balanseført.

Skattekostnaden i regnskapet består av følgende poster:

Årets skattekostnad i regnskapet	2020	2019
Betalbar skatt	288 145	54 164
Skatt av konsernbidrag		
Årets endring i utsatt skatt/-skattefordel	31 514	-21 095
Skattekostnad	319 659	33 069

NOTE 5: DRIFTSMIDLER

	Transport- midler	SUM
Anskaffelseskost 1.1	747 250	747 250
Tilgang i år		0
Avgang i år	-747 250	-747 250
Akkumulerte avskrivninger	0	0
Balanseført verdi pr. 31.12	0	0

Årets avskrivninger	92 964	92 964
Økonomisk levetid	<u>5 år</u>	



Felix Holding AS

Noter for 2020

NOTE 6: LANGSIKTIGE FORDRINGER

Selskapets lån til Semsbyen Apotek AS er tilbakebetalt i 2020.

NOTE 7: GARANTIFORPLIKTELSER M.V.

Selskapet har ikke stilt garantier overfor andre utover det som følger av leasing- og husleieavtaler.

NOTE 8: BUNDNE MIDLER

Av selskapets bankbeholdning utgjør kr 28.687 bundne skattetrekkmidler.

NOTE 9: AKSJER OG ANDELER I KONSERN

Aksjer i datterselskap bokført som finansielle anleggsmidler:

Selskap	Eierandel	Balanseverdi	Resultat	EK 31.12
Hokksund Farmasi AS	100 %	8 000 000	920 154	104 103
Felix Farmasi AS	100 %	1 038 133	33 617	194 790
SUM		9 038 133		

Aksjer i datterselskaper er bokført etter kostmetoden.

Felix Holding AS har fakturert serviceavgift til Hokksund Farmasi AS kr 960.000 eks.mva og Felix Farmasi AS kr 500.000 eks mva.

Ved årsslutt har selskapet en kortsiktig gjeld til Hokksund Farmasi AS med kr 7.189, samt en fordring på utbytte med kr 920.000. I tillegg har de fordring på utbytte fra Felix Farmasi AS med kr 1.383.500. Samlet mottatt utbytte fra konsern er bokført som finansinntekt med kr 2.303.500.

Det har ikke vært øvrige transaksjoner med konsernselskapene.

NOTE 10: AKSJER OG ANDELER

Selskapet eier Egenkapitalbevis i Tolga Os Sparebank med kr 3.318.000. Egenkapitalbevisene er balanseført til kostpris.



REVISORKONSULT

TYNSET RØROS OSLO

Medlem av
Den norske Revisorforening

NO 928 942 767 MVA
www.revisorkonsult.no

Til generalforsamlingen i
Felix Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Felix Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 643 865. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter 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 rettviseende 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 (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.

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 regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.


Hovedkontor
Tynset

 Parkveien 1, 2500 Tynset
 + 47 62 20 21 80
 post@revisorkonsult.no

Avdeling
Oslo

 Østensjøveien 36, 0667 Oslo
 + 47 911 80 082
 post@revisorkonsult.no

Avdeling
Røros

 Tollef Bredals vei 13, 7374 Røros
 + 47 928 85 246
 post@revisorkonsult.no



Felix Holding AS

Revisors beretning 2020

2

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.


For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige 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.

Oslo, 25. februar 2021
Revisorkonsult AS


Petter Gullikstad
Statsautorisert revisor

Hovedkontor
Tynset
 Parkveien 1, 2500 Tynset
 + 47 62 20 21 80
 post@revisorkonsult.no

Avdeling
Oslo
 Østensjøveien 36, 0667 Oslo
 + 47 911 80 082
 post@revisorkonsult.no

Avdeling
Røros
 Tollef Bredals vei 13, 7374 Røros
 + 47 928 85 246
 post@revisorkonsult.no