



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	921 799 500
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	FAK HOLDING AS
Forretningsadresse:	Fannestrandvegen 53 6415 MOLDE

### 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:	FINN ARILD KROHN
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	29.03.2022

### 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, 28.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad			5 025
Sum kostnader		0	5 025
<b>Driftsresultat</b>		0	-5 025
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	1	150 000	150 000
Annen renteinntekt			30
Verdiøkning av andre finansielle oml.m.		12 446	
Sum finansinntekter		162 446	150 030
<b>Netto finans</b>		162 446	150 030
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		162 446	145 005
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-126	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		162 572	145 005
<b>Årsresultat</b>		162 572	145 005
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		162 572	145 005
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital		162 572	145 005
Sum overføringer og disponeringer		162 572	145 005



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2	168 558	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>168 558</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	1	30 000	
Investeringer i tilknyttet selskap	1	7 500	7 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>37 500</b>	<b>7 500</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>206 058</b>	<b>7 500</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	1	150 000	150 000
Konsernfordringer	1	351 712	
<b>Sum fordringer</b>		<b>501 712</b>	<b>150 000</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		112 446	
<b>Sum investeringer</b>		<b>112 446</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		150 657	130 657
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>150 657</b>	<b>130 657</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>764 815</b>	<b>280 657</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>970 873</b>	<b>288 157</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		100 000	50 000
Overkurs		9 734	9 734
Annen innskutt egenkapital		-1 392	-1 392
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>108 341</b>	<b>58 341</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		862 532	229 816
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>862 532</b>	<b>229 816</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>970 873</b>	<b>288 157</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>970 873</b>	<b>288 157</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 811894

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 799 500  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FAK HOLDING AS  
Forretningsadresse: Fannestrandvegen 53  
6415 MOLDE

#### 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: FINN ARILD KROHN  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2022

#### 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, 28.07.2022

---

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: 921 799 500  
FAK HOLDING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad			5 025
Sum kostnader		0	5 025
<b>Driftsresultat</b>		0	-5 025
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	1	150 000	150 000
Annen renteinntekt			30
Verdiøkning av andre finansielle oml.m.		12 446	
Sum finansinntekter		162 446	150 030
<b>Netto finans</b>		162 446	150 030
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		162 446	145 005
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-126	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		162 572	145 005
<b>Årsresultat</b>		162 572	145 005
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		162 572	145 005
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital		162 572	145 005
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		162 572	145 005



Organisasjonsnr: 921 799 500  
FAK HOLDING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2 168 558  
Sum immaterielle eiendeler 168 558

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 1 30 000  
Investeringer i  
tilknyttet selskap 1 7 500 7 500  
Sum finansielle  
anleggsmidler 37 500 7 500

Sum anleggsmidler 206 058 7 500

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Andre kortsiktige  
fordringer 1 150 000 150 000  
Konsernfordringer 1 351 712  
Sum fordringer 501 712 150 000

##### Investeringer

Markedsbaserte aksjer 112 446  
Sum investeringer 112 446

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.  
l. 150 657 130 657  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 150 657 130 657

Sum omløpsmidler 764 815 280 657

SUM EIENDELER 970 873 288 157

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Selskapskapital 100 000 50 000  
Overkurs 9 734 9 734  
Annen innskutt egenkapital -1 392 -1 392  
Sum innskutt egenkapital 108 341 58 341



<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital	862 532	229 816
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>862 532</b>	<b>229 816</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>970 873</b>	<b>288 157</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>970 873</b>	<b>288 157</b>



Organisasjonsnr: 921 799 500  
FAK HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

## Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



---

**Årsregnskap 2021  
for  
Fak Holding AS**

**Organisasjonsnr. 921799500**



Fak Holding AS

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Sum driftsinntekter		0	0
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad		0	5 025
Sum driftskostnader		0	5 025
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(0)</b>	<b>(5 025)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Verdiøkning av andre finansielle oml.m.		12 446	0
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	1	150 000	150 000
Annen renteinntekt		0	30
Sum finansinntekter		162 446	150 030
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>162 446</b>	<b>150 030</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>162 446</b>	<b>145 005</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(126)	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>162 572</b>	<b>145 005</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>162 572</b>	<b>145 005</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		162 572	145 005
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>162 572</b>	<b>145 005</b>



## Fak Holding AS

## Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2	168 558	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>168 558</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	1	30 000	0
Investeringer i tilknyttet selskap	1	7 500	7 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>37 500</b>	<b>7 500</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>206 058</b>	<b>7 500</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Fordringer på konsernselskap	1	351 712	0
Andre kortsiktige fordringer	1	150 000	150 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>501 712</b>	<b>150 000</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		112 446	0
<b>Sum investeringer</b>		<b>112 446</b>	<b>0</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		150 657	130 657
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>764 815</b>	<b>280 657</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>970 873</b>	<b>288 157</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		100 000	50 000
Overkurs		9 734	9 734
Annen innskutt egenkapital		(1 393)	(1 393)
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>108 341</b>	<b>58 341</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		862 532	229 816
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>862 532</b>	<b>229 816</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>970 873</b>	<b>288 157</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>970 873</b>	<b>288 157</b>

Molde, den 29. mars 2022

Finn Arild Krohn  
Styrets leder / Daglig leder



Fak Holding AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper:

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

### Lønnskostnad og antall årsverk

Selskapet har ikke ansatte som mottar noen form for godtgjørelser. Daglig leders arbeidstid i selskapet utgjør ca 0,1 årsverk i regnskapsåret.

### 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.



Fak Holding AS

## Noter 2021

### Note 1 - Investeringer i tilknyttet selskap

Datterselskap og tilknyttede selskap er bokført i regnskapet etter kostmetoden. Investering i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

<b>Datterselskap, kontorsted:</b>	<b>Eier- andel %</b>	<b>Stemme- rett %</b>	<b>Årsresultat siste år</b>	<b>Balanseført EK siste år</b>
FAK AS, Molde	100,00 %	0,00 %	63 437	-138 505

Selskapet har aksjer i følgende tilknyttede selskaper:

<b>Tilknyttet selskap, kontorsted:</b>	<b>Eier- andel %</b>	<b>Stemme- rett %</b>	<b>Årsresultat siste år</b>	<b>Balanseført EK siste år</b>
Fannestrandvegen 53 Molde AS, Molde	25,00 %	25,00 %	614 390	173 915

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Fordringer</b>		
Fordringer på utbytte fra DS/TS	150 000	150 000
Andre kortsiktige fordringer	351 712	0
<b>Sum fordringer</b>	<b>501 712</b>	<b>150 000</b>



Fak Holding AS

## Noter 2021

### Note 2 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	162 446	
Permanente og andre forskjeller	-157 946	
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	4 500	
<b>Inntekt</b>		<b>0</b>

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat		0
<b>= Sum betalbar skatt</b>		<b>0</b>
+ endring i utsatt skattefordel		-126
<b>= Ordinær skattekostnad</b>		<b>-126</b>

Betalbar skatt i balansen består av:

<b>= Betalbar skatt i balansen</b>		<b>0</b>
------------------------------------	--	----------

### Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

+/- Fordringer/gjeld etter fordringsmodellen	-756 600	
+ Inntektsført avsatt utbytte	4 500	4 500
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	14 076	18 576
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>766 176</b>	<b>14 076</b>
<b>Balanseført utsatt skattefordel</b>	<b>168 558</b>	<b>0</b>