



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 198 990
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAGERLI HOLDING AS
Forretningsadresse: Sogstikollen 1
1446 DRØBAK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Frode Fagerli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.08.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 23.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		13 723	29 519
Sum kostnader		13 723	29 519
Driftsresultat		-13 723	-29 519
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap		1 853 551	
Annen renteinntekt		110 888	
Sum finansinntekter		1 964 438	
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	1		2 374 995
Annen rentekostnad		68 955	
Sum finanskostnader		68 955	2 374 995
Netto finans		1 895 483	-2 374 995
Ordinært resultat før skattekostnad		1 881 760	-2 404 514
Skattekostnad på ordinært resultat	2	361 847	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 519 913	-2 404 514
Årsresultat		1 519 913	-2 404 514
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 519 913	-2 404 514
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3,4	1 519 913	-2 404 514
Sum overføringer og disponeringer		1 519 913	-2 404 514



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	166 048	3 055 061
Sum finansielle anleggsmidler		166 048	3 055 061
Sum anleggsmidler		166 048	3 055 061
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 052 704	15 856
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 052 704	15 856
Sum omløpsmidler		1 052 704	15 856
SUM EIENDELER		1 218 752	3 070 917
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	24 030 000	24 030 000
Sum innskutt egenkapital		24 030 000	24 030 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	27 653 544	29 173 457
Sum opptjent egenkapital		-27 653 544	-29 173 457
Sum egenkapital		-3 623 544	-5 143 457
Gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	3 809 691	3 743 615
Sum annen langsiktig gjeld		3 809 691	3 743 615
Sum langsiktig gjeld		3 809 691	3 743 615
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		361 847	
Annen kortsiktig gjeld	7	670 758	4 470 758
Sum kortsiktig gjeld		1 032 605	4 470 758
Sum gjeld		4 842 296	8 214 374
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 218 752	3 070 917



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 714756

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 198 990
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAGERLI HOLDING AS
Forretningsadresse: Sogstikollen 1
1446 DRØBAK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Frode Fagerli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.08.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 23.08.2023



Organisasjonsnr: 919 198 990
FAGERLI HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		13 723	29 519
Sum kostnader		13 723	29 519
Driftsresultat		-13 723	-29 519
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap		1 853 551	
Annen renteinntekt		110 888	
Sum finansinntekter		1 964 438	
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	1		2 374 995
Annen rentekostnad		68 955	
Sum finanskostnader		68 955	2 374 995
Netto finans		1 895 483	-2 374 995
Ordinært resultat før skattekostnad		1 881 760	-2 404 514
Skattekostnad på ordinært resultat	2	361 847	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 519 913	-2 404 514
Årsresultat		1 519 913	-2 404 514
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 519 913	-2 404 514
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3,4	1 519 913	-2 404 514
Sum overføringer og disponeringer		1 519 913	-2 404 514



Organisasjonsnr: 919 198 990
FAGERLI HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Lån til tilknyttet

selskap og felles

kontrollert virksomhet 5

166 048

3 055 061

Sum finansielle

anleggsmidler

166 048

3 055 061

Sum anleggsmidler

166 048

3 055 061

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

1 052 704

15 856

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

1 052 704

15 856

Sum omløpsmidler

1 052 704

15 856

SUM EIENDELER

1 218 752

3 070 917

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 6

24 030 000

24 030 000

Sum innskutt egenkapital

24 030 000

24 030 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap 3

27 653 544

29 173 457

Sum opptjent egenkapital

-27 653 544

-29 173 457

Sum egenkapital

-3 623 544

-5 143 457

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Konvertible lån 5

3 809 691

3 743 615

Sum annen langsiktig gjeld

3 809 691

3 743 615

Sum langsiktig gjeld

3 809 691

3 743 615



Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		361 847	
Annen kortsiktig gjeld	7	670 758	4 470 758
Sum kortsiktig gjeld		1 032 605	4 470 758
Sum gjeld		4 842 296	8 214 374
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 218 752	3 070 917



Organisasjonsnr: 919 198 990
FAGERLI HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



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



Fagerli Holding AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

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.

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 skattemessig 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.



Fagerli Holding AS

Noter 2022

Note 1 - Investeringer i aksjer og andeler

Spesifikasjonen inneholder alle aksjer der eierandelen er over 10% eller investeringen utgjør mer enn 50% av egenkapitalen iht utgående balansen i år i vårt regnskap. Øvrige investeringer er medtatt i posten "Øvrige aksjer og andeler".

Selskap / forretningskontor	Eierandel	Balanseført verdi	Markedsverdi
Start En Drøm AS	28,57 %	23.624.992	0
Selskaps balanseført aksje i Start En Drøm AS		-23.624.992	

Selskapets balanseførte aksje investering er nedskrevet til virkelig verdi.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 881 760
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	1 881 760
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	237 002
= Inntekt	1 644 758

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	361 847
= Sum betalbar skatt	361 847
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	361 847
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	361 847
= Betalbar skatt i balansen	361 847



Fagerli Holding AS

Noter 2022

Note 3 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	24 030 000	-29 173 457	-5 143 457
Tilført fra årsresultat		1 519 913	1 519 913
Pr 31.12.	24 030 000	-27 653 544	-3 623 544

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	1 881 760
Skattekostnad	361 847
Årets resultat	1 519 913

Disponeringer

Til dekning av udekket tap fra tidligere år	1 519 913
Sum disponert	1 519 913

Note 4 - Fortsatt drift

Styret er klar over at aksjekapitalen er tapt. Det er lån til eier som dekker udekket tap, og eier vil i tillegg låne inn ytterligere midler ved behov. Gjeld til eier står tilbake for annen gjeld.

Note 5 - Lån til tilknyttet selskap

Det er ytt lån til tilknyttet selskap i 2020. Fordringen er gjort opp i 2023. Det er opprettet gjeld til tilknyttet selskap i 2020. Gjelden er gjort opp i 2023.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 801.000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 24 030 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall Eierandel
Frode Fagerli	30 100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

Antall Eierandel

Noter for Fagerli Holding AS

Organisasjonsnr. 919198990



Fagerli Holding AS

Noter 2022

Medlemmer av styret 30 100,00 %

Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld er gjeld til eier.



Fagerli Holding AS

Noter 2022



Fagerli Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		13 723	29 519
Sum driftskostnader		13 723	29 519
DRIFTSRESULTAT		(13 723)	(29 519)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap		1 853 551	0
Annen renteinntekt		110 888	0
Sum finansinntekter		1 964 438	0
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	1	0	2 374 995
Annen rentekostnad		68 955	0
Sum finanskostnader		68 955	2 374 995
NETTO FINANSPOSTER		1 895 483	(2 374 995)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 881 760	(2 404 514)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	361 847	0
ORDINÆRT RESULTAT		1 519 913	(2 404 514)
ÅRSRESULTAT		1 519 913	(2 404 514)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	3,4	1 519 913	(2 404 514)
SUM OVERF. OG DISP.		1 519 913	(2 404 514)



Fagerli Holding AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap	5	166 048	3 055 061
Sum finansielle anleggsmidler		166 048	3 055 061
SUM ANLEGGSMIDLER		166 048	3 055 061
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 052 704	15 856
SUM OMLØPSMIDLER		1 052 704	15 856
SUM EIENDELER		1 218 752	3 070 917
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	24 030 000	24 030 000
Sum innskutt egenkapital		24 030 000	24 030 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	(27 653 544)	(29 173 457)
Sum opptjent egenkapital		(27 653 544)	(29 173 457)
SUM EGENKAPITAL		(3 623 544)	(5 143 457)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	3 809 691	3 743 615
Sum annen langsiktig gjeld		3 809 691	3 743 615
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 809 691	3 743 615
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt		361 847	0
Annen kortsiktig gjeld	7	670 758	4 470 758
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 032 605	4 470 758
SUM GJELD		4 842 296	8 214 374
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 218 752	3 070 917

Drøbak den 16.08.2023

Frode Fagerli
Daglig leder/Styreleder



**Årsregnskap 2022
for
Fagerli Holding AS**

Organisasjonsnr. 919198990