



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 014 132
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FANI HOLDING AS
Forretningsadresse: Døvleveien 70
3171 SEM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Jan Egil Levorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|----------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | | 33 317 |
| Sum inntekter | | | 33 317 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 10 316 | |
| Annen driftskostnad | 2 | 19 751 | 44 002 |
| Sum kostnader | | 30 067 | 44 002 |
| Driftsresultat | | -30 067 | -10 685 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 149 | 1 401 447 |
| Sum finansinntekter | | 149 | 1 401 447 |
| Annen finanskostnad | | 50 000 | 1 119 841 |
| Sum finanskostnader | | 50 000 | 1 119 841 |
| Netto finans | | -49 851 | 281 606 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -79 918 | 270 921 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -79 918 | 270 921 |
| Årsresultat | | -79 918 | 270 921 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Utbytte | 5 | | 400 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | -79 919 | -129 079 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -79 919 | 270 921 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|----------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 15 000 | 65 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 15 000 | 65 000 |
| Sum anleggsmidler | | 15 000 | 65 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | 2, 7 | 598 720 | 1 058 910 |
| Sum fordringer | | 598 720 | 1 058 910 |
| Investeringer | | | |
| Andre finansielle instrumenter | | | 84 000 |
| Sum investeringer | | | 84 000 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 4 | 129 431 | 110 350 |
| Sum omløpsmidler | | 728 151 | 1 253 260 |
| SUM EIENDELER | | 743 151 | 1 318 260 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|-------------|----------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 708 341 | 888 260 |
| Sum opptjent egenkapital | | 708 341 | 888 260 |
| | | | |
| Sum egenkapital | | 738 341 | 918 260 |
| | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 4 810 | 400 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 810 | 400 000 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 4 810 | 400 000 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 743 151 | 1 318 260 |



Fani Holding AS

Årsrapport for 2018

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Pp



Fani Holding AS

Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|---------|-----------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 0 | 33 317 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 10 316 | 0 |
| Annen driftskostnad | 2 | 19 751 | 44 002 |
| Sum driftskostnader | | 30 067 | 44 002 |
| Driftsresultat | | -30 067 | -10 685 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 149 | 1 401 447 |
| Annen finanskostnad | | 50 000 | 1 119 841 |
| Netto finansposter | | -49 851 | 281 606 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -79 918 | 270 921 |
| Årsresultat | | -79 918 | 270 921 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Utbytte | 5 | 0 | 400 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | -79 919 | -129 079 |
| Sum disponert | | -79 919 | 270 921 |

RS



Fani Holding AS

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2018 | 2017 |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 15 000 | 65 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>15 000</u> | <u>65 000</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>15 000</u> | <u>65 000</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Andre fordringer | 2, 7 | <u>598 720</u> | <u>1 058 910</u> |
| Sum fordringer | | <u>598 720</u> | <u>1 058 910</u> |
| <i>Investeringer</i> | | | |
| Andre finansielle instrumenter | | <u>0</u> | <u>84 000</u> |
| Sum investeringer | | <u>0</u> | <u>84 000</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 4 | <u>129 431</u> | <u>110 350</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>728 151</u> | <u>1 253 260</u> |
| Sum eiendeler | | <u>743 151</u> | <u>1 318 260</u> |



Fani Holding AS

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2018 | 2017 |
|-----------------------------|------|---------|-----------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 708 341 | 888 260 |
| Sum opptjent egenkapital | | 708 341 | 888 260 |
| Sum egenkapital | | 738 341 | 918 260 |
| Gjeld | | | |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 4 810 | 400 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 810 | 400 000 |
| Sum gjeld | | 4 810 | 400 000 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 743 151 | 1 318 260 |

31. desember 2018

Bergen/Tønsberg, 27. mars 2019

Pål Didriksen
Styreformann



Fani Holding AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har ingen ansatte

Ytelser til ledende personer

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.



Fani Holding AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 3 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

| Selskap | Ervervet | Kontor | Eierandel | Stemmeandel | Resultat 2018 | Egenkapital pr. 31.12 | Bokført verdi pr. 31.12 |
|-----------------|------------|----------|-----------|-------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| Light Invest AS | 01-01-2016 | Tønsberg | 50 % | 50 % | -17 075 | -314 527 | 15 000 |

Note 4 - Bankinnskudd

Selskapet har ikke bundne midler

Note 5 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum |
|---------------------------------|---------------|-------------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.2018 | 30 000 | 888 260 | 918 260 |
| Årsresultat | 0 | -79 919 | -79 919 |
| Tilleggsutbytte i løpet av året | 0 | -100 000 | -100 000 |
| Egenkapital 31.12.2018 | 30 000 | 708 341 | 738 341 |

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 30 000 | 1 kr | 30 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|---------------|-----------------|-----------|-------------|
| Pål Didriksen | 30 000 | 100 % | 100 % |

Pål



Fani Holding AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 7 - Fordringer og gjeld

| <i>Fordringer med forfall senere enn ett år</i> | 2018 | 2017 |
|---|----------------|----------------|
| Light Invest AS | 535 000 | 535 000 |
| Fina Holding AS | 0 | 65 000 |
| Sum | <u>535 000</u> | <u>600 000</u> |

Mellomværende renteberegnes ikke

Note 8 - Skatt

| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | 2018 |
|---|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | -79 919 |
| Regnskapsmessig tap realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter | 50 000 |
| Årets skattegrunnlag | <u>-29 919</u> |

| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i> | 2018 |
|--|-------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag | -73 843 |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | -73 843 |
| Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel | -73 843 |
| Sum | <u>0</u> |

PS