



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

### 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:	25.05.2023

### 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, 11.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		5 630	
Sum kostnader		5 630	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>-5 630</b>	<b>0</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	1	150 000	150 000
Annen renteinntekt		211	
Verdiøkning av andre finansielle oml.m.			12 446
Sum finansinntekter		150 211	162 446
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		16 967	
Sum finanskostnader		16 967	
<b>Netto finans</b>		<b>133 244</b>	<b>162 446</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>127 614</b>	<b>162 446</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-202	-126
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>127 816</b>	<b>162 572</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>127 816</b>	<b>162 572</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>127 816</b>	<b>162 572</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital		127 816	162 572
Sum overføringer og disponeringer		127 816	162 572



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2	168 760	168 558
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>168 760</b>	<b>168 558</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	1	30 000	30 000
Investeringer i tilknyttet selskap	1	7 500	7 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>37 500</b>	<b>37 500</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>206 260</b>	<b>206 058</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	1	150 000	150 000
Konsernfordringer	1	351 712	351 712
<b>Sum fordringer</b>		<b>501 712</b>	<b>501 712</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		95 479	112 446
<b>Sum investeringer</b>		<b>95 479</b>	<b>112 446</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		295 238	150 657
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>295 238</b>	<b>150 657</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>892 429</b>	<b>764 815</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 098 689</b>	<b>970 873</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		100 000	100 000
Overkurs		9 734	9 734
Annen innskutt egenkapital		-1 392	-1 392
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>108 341</b>	<b>108 341</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		990 348	862 532
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>990 348</b>	<b>862 532</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 098 689</b>	<b>970 873</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>1 098 689</b>	<b>970 873</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 650546

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: 25.05.2023

#### 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 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, 26.07.2023

---

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>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		5 630	
Sum kostnader		5 630	0
<b>Driftsresultat</b>		-5 630	0
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	1	150 000	150 000
Annen renteinntekt		211	
Verdiøkning av andre finansielle oml.m.			12 446
Sum finansinntekter		150 211	162 446
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		16 967	
Sum finanskostnader		16 967	
<b>Netto finans</b>		133 244	162 446
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		127 614	162 446
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-202	-126
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		127 816	162 572
<b>Årsresultat</b>		127 816	162 572
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		127 816	162 572
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital		127 816	162 572
Sum overføringer og disponeringer		127 816	162 572



Organisasjonsnr: 921 799 500  
FAK HOLDING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2	168 760	168 558
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>168 760</b>	<b>168 558</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	1	30 000	30 000
Investeringer i tilknyttet selskap	1	7 500	7 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>37 500</b>	<b>37 500</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>206 260</b>	<b>206 058</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	1	150 000	150 000
Konsernfordringer	1	351 712	351 712
<b>Sum fordringer</b>		<b>501 712</b>	<b>501 712</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		95 479	112 446
<b>Sum investeringer</b>		<b>95 479</b>	<b>112 446</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		295 238	150 657
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>295 238</b>	<b>150 657</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>892 429</b>	<b>764 815</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 098 689</b>	<b>970 873</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		100 000	100 000
Overkurs		9 734	9 734
Annen innskutt egenkapital		-1 392	-1 392
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>108 341</b>	<b>108 341</b>



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	990 348	862 532
Sum opptjent egenkapital	990 348	862 532
Sum egenkapital	1 098 689	970 873
Sum langsiktig gjeld	0	0
Sum gjeld	0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 098 689	970 873



Organisasjonsnr: 921 799 500  
FAK 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



**Årsregnskap 2022  
for  
Fak Holding AS**

**Organisasjonsnr. 921799500**



Fak Holding AS

## Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Sum driftsinntekter		0	0
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad		5 630	0
Sum driftskostnader		5 630	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(5 630)</b>	<b>(0)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Verdiøkning av andre finansielle oml.m.		0	12 446
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	1	150 000	150 000
Annen renteinntekt		211	0
Sum finansinntekter		150 211	162 446
<b>Finanskostnader</b>			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		16 967	0
Sum finanskostnader		16 967	0
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>133 244</b>	<b>162 446</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>127 614</b>	<b>162 446</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(202)	(126)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>127 816</b>	<b>162 572</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>127 816</b>	<b>162 572</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		127 816	162 572
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>127 816</b>	<b>162 572</b>



Fak Holding AS

**Balanse pr. 31.12.2022**

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2	168 760	168 558
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>168 760</b>	<b>168 558</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	1	30 000	30 000
Investeringer i tilknyttet selskap	1	7 500	7 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>37 500</b>	<b>37 500</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>206 260</b>	<b>206 058</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Fordringer på konsernselskap	1	351 712	351 712
Andre kortsiktige fordringer	1	150 000	150 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>501 712</b>	<b>501 712</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		95 479	112 446
<b>Sum investeringer</b>		<b>95 479</b>	<b>112 446</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		295 238	150 657
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>892 429</b>	<b>764 815</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 098 689</b>	<b>970 873</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		100 000	100 000
Overkurs		9 734	9 734
Annen innskutt egenkapital		(1 393)	(1 393)
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>108 341</b>	<b>108 341</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		990 348	862 532
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>990 348</b>	<b>862 532</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>1 098 689</b>	<b>970 873</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 098 689</b>	<b>970 873</b>

Molde, den 25. mai 2023

Finn Arild Krohn  
Styrets leder / Daglig leder



Fak Holding AS

## Noter 2022

### 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 2022

### Note 1 - Investeringer i datterselskap og tilknyttet selskap

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

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

Datterselskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
FAK AS, Molde	100,00 %	0,00 %	62 717	-75 788

Selskapet har aksjer i følgende tilknyttede selskaper:

Tilknyttet selskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Fannestrandvegen 53 Molde AS, Molde	25,00 %	25,00 %	714 600	288 516

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

	2022	2021
<b>Fordringer</b>		
Fordringer på utbytte fra DS/TS	150 000	150 000
Andre kortsiktige fordringer	351 712	351 712
<b>Sum fordringer</b>	<b>501 712</b>	<b>501 712</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Sum gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Fak Holding AS

## Noter 2022

### Note 2 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	127 614
Permanente og andre forskjeller	-128 533
<b>Inntekt</b>	<b>-919</b>

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+ endring i utsatt skattefordel	-202
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>-202</b>

Betalbar skatt i balansen består av:

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

### Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2022	2021	Endring
+/- Fordr./gjeld, fordringsmodell	-756 600	-756 600	0
<b>Sum</b>	<b>-756 600</b>	<b>-756 600</b>	<b>0</b>
<b>Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>			<b>0</b>

### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+/- Fordringer/gjeld etter fordringsmodellen	-756 600	-756 600
+ Inntektsført avsatt utbytte	4 500	4 500
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	14 995	14 076
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-767 095</b>	<b>-766 176</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	767 095	766 176
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>767 095</b>	<b>766 176</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>168 760</b>	<b>168 559</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>168 760</b>	<b>168 558</b>