



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 074 431
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAB HOLDING AS
Forretningsadresse: Torleifvegen 11
6416 MOLDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Kurt Aaram
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 03.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	192 983	62 614
Sum kostnader		192 983	62 614
Driftsresultat		-192 983	-62 614
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		36 455	18 554
Annen finansinntekt		1 045 339	161 783
Verdøkning av markedsb. finansielle oml.m		1 199 352	241 422
Sum finansinntekter		2 281 147	421 760
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		61 738	
Annen rentekostnad			277
Annen finanskostnad			53 886
Sum finanskostnader		61 738	54 163
Netto finans		2 219 409	367 597
Ordinært resultat før skattekostnad		2 026 426	304 982
Skattekostnad på ordinært resultat	2		-10 688
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 026 426	315 670
Årsresultat		2 026 426	315 670
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 026 426	315 670
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		2 026 426	315 670
Sum overføringer og disponeringer		2 026 426	315 670



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	12 771 026	9 223 785
Sum finansielle anleggsmidler		12 771 026	9 223 785
Sum anleggsmidler		12 771 026	9 223 785
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			10 688
Sum fordringer			10 688
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	3 616 249	5 124 382
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 616 249	5 124 382
Sum omløpsmidler		3 616 249	5 135 070
SUM EIENDELER		16 387 275	14 358 854
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	100 000	100 000
Overkurs	5	258 000	258 000
Sum innskutt egenkapital		358 000	358 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	14 726 706	12 700 280



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		14 726 706	12 700 280
Sum egenkapital		15 084 706	13 058 280
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		1 302 569	1 300 574
Sum kortsiktig gjeld		1 302 569	1 300 574
Sum gjeld		1 302 569	1 300 574
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 387 275	14 358 854



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 618464

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 074 431
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAB HOLDING AS
Forretningsadresse: Torleifvegen 11
6416 MOLDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Kurt Aaram
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 05.07.2022

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: 989 074 431
FAB HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	192 983	62 614
Sum kostnader		192 983	62 614
Driftsresultat		-192 983	-62 614
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		36 455	18 554
Annen finansinntekt		1 045 339	161 783
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		1 199 352	241 422
Sum finansinntekter		2 281 147	421 760
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		61 738	
Annen rentekostnad			277
Annen finanskostnad			53 886
Sum finanskostnader		61 738	54 163
Netto finans		2 219 409	367 597
Ordinært resultat før skattekostnad		2 026 426	304 982
Skattekostnad på ordinært resultat	2		-10 688
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 026 426	315 670
Årsresultat		2 026 426	315 670
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 026 426	315 670
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		2 026 426	315 670
Sum overføringer og disponeringer		2 026 426	315 670



Organisasjonsnr: 989 074 431
FAB HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	3	12 771 026	9 223 785
-----------------------------------	---	------------	-----------

Sum finansielle anleggsmidler		12 771 026	9 223 785
-------------------------------	--	------------	-----------

Sum anleggsmidler		12 771 026	9 223 785
-------------------	--	------------	-----------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer			10 688
------------------	--	--	--------

Sum fordringer			10 688
----------------	--	--	--------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	3 616 249	5 124 382
-------------------------------	---	-----------	-----------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 616 249	5 124 382
---	--	-----------	-----------

Sum omløpsmidler		3 616 249	5 135 070
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		16 387 275	14 358 854
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4,5	100 000	100 000
-----------------	-----	---------	---------

Overkurs	5	258 000	258 000
----------	---	---------	---------

Sum innskutt egenkapital		358 000	358 000
--------------------------	--	---------	---------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	14 726 706	12 700 280
-------------------	---	------------	------------

Sum opptjent egenkapital		14 726 706	12 700 280
--------------------------	--	------------	------------

Sum egenkapital		15 084 706	13 058 280
-----------------	--	------------	------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---

Kortsiktig gjeld



Annen kortsiktig gjeld	1 302 569	1 300 574
Sum kortsiktig gjeld	1 302 569	1 300 574
Sum gjeld	1 302 569	1 300 574
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	16 387 275	14 358 854



Organisasjonsnr: 989 074 431
FAB HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<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



FAB Holding AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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 unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer/tjenester skjer på leveringstidspunktet. Med leveringstidspunktet menes tidspunktet for overgang av risiko og kontroll knyttet til det leverte. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

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.

Aksjer nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

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.



FAB Holding AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer

Daglig leder 0

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 215 601
+ Permanente og andre forskjeller	-1 316 452
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-100 851

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

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

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	100 851	0
= Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	100 851	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	22 187	0



FAB Holding AS

Noter 2021

Note 3 - 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	Kostpris
Triangel AS, Molde	18,67%	2 019 114	2 019 114
Digital Synergi AS	20,00%	250 000	250 000
Sparebank 1 Kapitalforvaltning, plassering		10 672 515	8 895 541
Sparebank 1 Kapitalforvaltning, egenkapitalbevis		2 424 876	2 000 000

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeier er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Frode Berg, styreleder/daglig leder	100

Note 5 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	100 000	258 000	12 700 280	13 058 280
+Fra årets resultat			2 026 426	2 026 426
Pr 31.12.	100 000	258 000	14 726 706	15 084 706



FAB Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	192 983	62 614
Sum driftskostnader		192 983	62 614
DRIFTSRESULTAT		(192 983)	(62 614)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		1 199 352	241 422
Annen renteinntekt		36 455	18 554
Annen finansinntekt		1 045 339	161 783
Sum finansinntekter		2 281 147	421 760
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		61 738	0
Annen rentekostnad		0	277
Annen finanskostnad		0	53 886
Sum finanskostnader		61 738	54 163
NETTO FINANSPOSTER		2 219 409	367 597
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 026 426	304 982
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	(10 688)
ORDINÆRT RESULTAT		2 026 426	315 670
ARSRESULTAT		2 026 426	315 670
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		2 026 426	315 670
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		2 026 426	315 670



FAB Holding AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	12 771 026	9 223 785
Sum finansielle anleggsmidler		12 771 026	9 223 785
SUM ANLEGGSMIDLER		12 771 026	9 223 785
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre fordringer		0	10 688
Sum fordringer		0	10 688
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	3 616 249	5 124 382
SUM OMLØPSMIDLER		3 616 249	5 135 070
SUM EIENDELER		16 387 275	14 358 854
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	100 000	100 000
Overkurs	5	258 000	258 000
Sum innskutt egenkapital		358 000	358 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	14 726 706	12 700 280
Sum opptjent egenkapital		14 726 706	12 700 280
SUM EGENKAPITAL		15 084 706	13 058 280
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		1 302 569	1 300 574
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 302 569	1 300 574
SUM GJELD		1 302 569	1 300 574
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 387 275	14 358 854

Molde 30.06.2022

Frode Berg
Styreleder



**Årsregnskap 2021
for
FAB Holding AS**

Utarbeidet av:



SpareBank 1 Regnskapshuset | Fannestrandvegen 55 | 6415 Molde

www.smnregnskap.no