



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 487 908
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FANTASIA HOLDING AS
Forretningsadresse: Nesttunvegen 97
5221 NESTTUN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Knut Erik Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 22.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 759 853	225 881
Sum inntekter		1 759 853	225 881
Kostnader			
Varekostnad		700 000	
Lønnskostnad	1, 2, 3	238 547	
Annen driftskostnad	5	398 273	80 198
Sum kostnader		1 336 820	80 198
Driftsresultat		423 033	145 683
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	17
Sum finansinntekter		19	17
Annen rentekostnad			19
Sum finanskostnader			19
Netto finans		19	-2
Ordinært resultat før skattekostnad		423 052	145 681
Skattekostnad på ordinært resultat	7	154 847	29 721
Ordinært resultat etter skattekostnad		268 205	115 960
Årsresultat		268 205	115 960
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		268 205	115 960
Sum overføringer og disponeringer		268 205	115 960



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	-289 264	
Andre fordringer		1 358 904	643 538
Sum fordringer		1 069 640	643 538
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	171 395	33 726
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		171 395	33 726
Sum omløpsmidler		1 241 035	677 264
SUM EIENDELER		1 241 035	677 264
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (150 aksjer à kr 1 000,00)	6, 11	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	389 191	657 397
Sum opptjent egenkapital		-389 191	-657 397
Sum egenkapital	11	-239 191	-507 397



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		479 757	438 541
Sum annen langsiktig gjeld		479 757	438 541
Sum langsiktig gjeld		479 757	438 541
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		363 523	362 124
Betalbar skatt	7	184 568	29 721
Skyldige offentlige avgifter		67 313	7 609
Annen kortsiktig gjeld		385 066	346 666
Sum kortsiktig gjeld		1 000 470	746 119
Sum gjeld		1 480 226	1 184 660
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 241 035	677 264



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 883437

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 487 908
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FANTASIA HOLDING AS
Forretningsadresse: Nesttunvegen 97
5221 NESTTUN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Knut Erik Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 11.10.2021



Organisasjonsnr: 979 487 908
FANTASIA HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 759 853	225 881
Sum inntekter		1 759 853	225 881
Kostnader			
Varekostnad		700 000	
Lønnskostnad	1, 2, 3	238 547	
Annen driftskostnad	5	398 273	80 198
Sum kostnader		1 336 820	80 198
Driftsresultat		423 033	145 683
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	17
Sum finansinntekter		19	17
Annen rentekostnad			19
Sum finanskostnader			19
Netto finans		19	-2
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	154 847	29 721
Ordinært resultat etter skattekostnad		268 205	115 960
Årsresultat		268 205	115 960
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		268 205	115 960
Sum overføringer og disponeringer		268 205	115 960



Organisasjonsnr: 979 487 908
FANTASIA HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	-289 264	
Andre fordringer		1 358 904	643 538
Sum fordringer		1 069 640	643 538
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	171 395	33 726
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		171 395	33 726
Sum omløpsmidler		1 241 035	677 264
SUM EIENDELER		1 241 035	677 264
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (150 aksjer à kr 1 000,00)	6, 11	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	389 191	657 397
Sum opptjent egenkapital		-389 191	-657 397
Sum egenkapital	11	-239 191	-507 397
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		479 757	438 541
Sum annen langsiktig gjeld		479 757	438 541
Sum langsiktig gjeld		479 757	438 541



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		363 523	362 124
Betalbar skatt	7	184 568	29 721
Skyldige offentlige avgifter		67 313	7 609
Annen kortsiktig gjeld		385 066	346 666
Sum kortsiktig gjeld		1 000 470	746 119
Sum gjeld		1 480 226	1 184 660
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 241 035	677 264



Organisasjonsnr: 979 487 908
FANTASIA HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	150.00	1000.00	150000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Olsen, Knut Erik (Daglig leder, Styreleder)	150.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	150.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	209068.00	
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29479.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	238547.00	

Note
3

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder



Noter 2020

FANTASIA HOLDING AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	209 068	



Arbeidsgiveravgift	29 479
Sum	238 547

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	150	1 000,00	150 000,00
Sum	150		150 000,00

Akseieier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Olsen, Knut Erik (Daglig leder, Styreleder)	150	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	150	100,00%	

Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	423 052	145 681
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	280 796	(10 585)
Årets skattegrunnlag	703 848	135 096

Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	154 847	29 721
Sum	154 847	29 721

Skattekostnad i resultatregnskapet	154 847	29 721
---	----------------	---------------

Betalbar skatt i skattekostnad	154 847	29 721
--------------------------------	---------	--------

Betalbar skatt i balansen	154 847	29 721
----------------------------------	----------------	---------------

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(42 342)	(33 874)	(8 468)
Omløpsmidler	0	(289 264)	289 264
Netto forskjeller	(42 342)	(323 138)	280 796
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	42 342	323 138	(280 796)



Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 71 090

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende		
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(289 264)	
Netto oppførte kundefordringer	(289 264)	

Note 10 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 35 020.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	150 000	(657 397)	(507 397)
Årets resultat		268 205	268 205
Egenkapital 31.12.2020	150 000	(389 191)	(239 191)