



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 000 828
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FIDUCIA NORWAY II AS
Forretningsadresse: c/o Revisjonsselskapet AS
Lyngbakkvegen 5
3736 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Benedicte von Wendt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2021

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, 14.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	118 229	9 714
Sum kostnader		118 229	9 714
Driftsresultat		-118 229	-9 714
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		280 612	74 238
Annen renteinntekt		634 307	399 108
Annen finansinntekt		40 030	7 101
Verdiøkning av finansielle instrumenter		512 608	
Sum finansinntekter		1 467 556	480 447
Annen rentekostnad		20 931	
Annen finanskostnad		21 655	136 511
Sum finanskostnader		42 586	136 511
Netto finans		1 424 971	343 936
Ordinært resultat før skattekostnad		1 306 742	334 222
Skattekostnad på ordinært resultat	2	17 263	105 340
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 289 479	228 882
Årsresultat		1 289 479	228 882
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	5	1 000 000	
Konsernbidrag			183 383
Annen egenkapital	5	289 479	45 499
Sum overføringer og disponeringer		1 289 479	228 882



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	213 383	213 383
Lån til foretak i samme konsern	4	16 234 850	8 534 238
Andre fordringer		287 897	
Sum finansielle anleggsmidler		16 736 130	8 747 621
Sum anleggsmidler		16 736 130	8 747 621
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		9 623 759	2 829 260
Markedsbaserte obligasjoner		5 559 034	1 004 309
Sum investeringer		15 182 793	3 833 569
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		23 399 488	34 801 026
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 399 488	34 801 026
Sum omløpsmidler		38 582 281	38 634 596
SUM EIENDELER		55 318 411	47 382 217
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 400,00)	5, 6	40 000	30 000
Overkurs	5	11 607 380	10 625 403
Sum innskutt egenkapital		11 647 380	10 655 403



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	42 514 468	36 269 070
Sum opptjent egenkapital		42 514 468	36 269 070
Sum egenkapital	5	54 161 848	46 924 473
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	17 263	53 616
Kortsiktig konserngjeld		1 139 300	404 128
Sum kortsiktig gjeld		1 156 563	457 744
Sum gjeld		1 156 563	457 744
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		55 318 411	47 382 217



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 698350

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 000 828
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FIDUCIA NORWAY II AS
Forretningsadresse: c/o Revisjonsselskapet AS
Lyngbakkvegen 5
3736 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Benedicte von Wendt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2021

Revisjon

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 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, 13.09.2021

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: 923 000 828
FIDUCIA NORWAY II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	118 229	9 714
Sum kostnader		118 229	9 714
Driftsresultat		-118 229	-9 714
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		280 612	74 238
Annen renteinntekt		634 307	399 108
Annen finansinntekt		40 030	7 101
Verdiøkning av finansielle instrumenter		512 608	
Sum finansinntekter		1 467 556	480 447
Annen rentekostnad		20 931	
Annen finanskostnad		21 655	136 511
Sum finanskostnader		42 586	136 511
Netto finans		1 424 971	343 936
Ordinært resultat før skattekostnad		1 306 742	334 222
Skattekostnad på ordinært resultat	2	17 263	105 340
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 289 479	228 882
Årsresultat		1 289 479	228 882
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	5	1 000 000	
Konsernbidrag			183 383
Annen egenkapital	5	289 479	45 499
Sum overføringer og disponeringer		1 289 479	228 882



Organisasjonsnr: 923 000 828
FIDUCIA NORWAY II AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 3		213 383	213 383
Lån til foretak i samme konsern 4		16 234 850	8 534 238
Andre fordringer		287 897	
Sum finansielle anleggsmidler		16 736 130	8 747 621
Sum anleggsmidler		16 736 130	8 747 621

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer		9 623 759	2 829 260
Markedsbaserte obligasjoner		5 559 034	1 004 309
Sum investeringer		15 182 793	3 833 569

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		23 399 488	34 801 026
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 399 488	34 801 026

Sum omløpsmidler 38 582 281 38 634 596

SUM EIENDELER 55 318 411 47 382 217

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 400,00) 5, 6		40 000	30 000
Overkurs 5		11 607 380	10 625 403
Sum innskutt egenkapital		11 647 380	10 655 403

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 5		42 514 468	36 269 070
Sum opptjent egenkapital		42 514 468	36 269 070

Sum egenkapital 5 54 161 848 46 924 473



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		17 263	53 616
Kortsiktig konserngjeld	2	1 139 300	404 128
Sum kortsiktig gjeld		1 156 563	457 744
Sum gjeld		1 156 563	457 744
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		55 318 411	47 382 217



Organisasjonsnr: 923 000 828
FIDUCIA NORWAY II 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	100.00	400.00	40000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Fiducia Norway AS	100.00	100.00%	

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note
8

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

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
8

Ytelser til andre ledende personer

Note
1

Ytelser til revisjon



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	63085.00	6406.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	63085.00	6406.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

11

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

9

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Benedicte Schanke Eiendomsforvaltning AS	100.00%	100.00%	115216.00	85217.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dokkveien 11, NO-3920 Porsgrunn
Postboks 64, NO-3901 Porsgrunn

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

Fax:

www.ey.no

Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Fiducia Norway II AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Fiducia Norway II AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Porsgrunn, 26. august 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Tone Mari Flatland
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: THOKM-ENDZX-HZ0UL-2T46C-G5VMF-UZV2Q



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Tone Mari Flatland

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5993-4-2495689

IP: 193.213.xxx.xxx

2021-08-26 15:27:31Z



Penneo Dokumentnøkkel: THOKM-ENDZX-HZ0UL-2T46C-G5VMH-UZVZQ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap for 2020

**FIDUCIA NORWAY II AS
0168 OSLO**

Penneo Dokumentnøkkel: 483QM-08ONH-VTT53-QMEFI-00GBO-COL8V

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2020 FIDUCIA NORWAY II AS

	Note	2020	2019
Sum driftsinntekter		0	0
Annen driftskostnad	1	(118 229)	(9 714)
Sum driftskostnader		(118 229)	(9 714)
Driftsresultat		(118 229)	(9 714)
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		280 612	74 238
Annen renteinntekt		634 307	399 108
Annen finansinntekt		40 030	7 101
Verdøkning av finansielle instrumenter		512 608	0
Sum finansinntekter		1 467 556	480 447
Annen rentekostnad		(20 931)	0
Annen finanskostnad		(21 655)	(136 511)
Sum finanskostnader		(42 586)	(136 511)
Netto finans		1 424 971	343 936
Ordinært resultat før skattekostnad		1 306 742	334 222
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(17 263)	(105 340)
Ordinært resultat		1 289 479	228 882
Årsresultat		1 289 479	228 882
Overføringer			
Tilleggsutbytte	5	1 000 000	0
Konsernbidrag		0	183 383
Annen egenkapital	5	289 479	45 499
Sum		1 289 479	228 882

Penneo Dokumentnøkkel: 483QM-08ONH-VTT53-QMEFI-00GBO-COL8V



Balanse pr. 31. desember 2020 FIDUCIA NORWAY II AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	213 383	213 383
Lån til foretak i samme konsern	4	16 234 850	8 534 238
Andre fordringer		287 897	0
Sum finansielle anleggsmidler		16 736 130	8 747 621
Sum anleggsmidler		16 736 130	8 747 621
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		9 623 759	2 829 260
Markedsbaserte obligasjoner		5 559 034	1 004 309
Sum investeringer		15 182 793	3 833 569
Bankinnskudd, kontanter og lignende		23 399 488	34 801 026
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 399 488	34 801 026
Sum omløpsmidler		38 582 281	38 634 596
Sum eiendeler		55 318 411	47 382 217

Penneo Dokumentnøkkel: 483QM-C8ONH-VTT53-QMEFI-00GBO-COLBY



Balanse pr. 31. desember 2020 FIDUCIA NORWAY II AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 400,00)	5, 6	40 000	30 000
Overkurs	5	11 607 380	10 625 403
Sum innskutt egenkapital		11 647 380	10 655 403
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	42 514 468	36 269 070
Sum opptjent egenkapital		42 514 468	36 269 070
Sum egenkapital	5	54 161 848	46 924 473
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	17 263	53 616
Kortsiktig konserngjeld		1 139 300	404 128
Sum kortsiktig gjeld		1 156 563	457 744
Sum gjeld		1 156 563	457 744
Sum egenkapital og gjeld		55 318 411	47 382 217

OSLO, 25.08.2021
FIDUCIA NORWAY II AS

Joachim Antonio De Lorena De Seves
Styrets leder

Borghild Benedicte Von Wendt
Daglig leder

Camilla Catharina Benedikte De Lorena De Seves
Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: 483QM-C8ONH-VTT53-QMEFI-OGGBO-COLBY



Noter 2020

FIDUCIA NORWAY II AS

Regnskapsprinsipper

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

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, virkelig verdi for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap.

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	63 085	6 406
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	63 085	6 406

Note 2 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	1 306 742	334 222
+/- Permanente forskjeller	(529 465)	144 596
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(698 808)	
Årets skattegrunnlag	78 469	478 818
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	17 263	105 340
Sum	17 263	105 340
Skattekostnad i resultatregnskapet	17 263	105 340
Betalbar skatt i skattekostnad	17 263	105 340
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(51 724)
Betalbar skatt i balansen	17 263	53 616

Note 3 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretaks sted	Eier/ stemme andel	Bokført verdi	Selskapets egenkapital 31. desember 2020	Selskapets resultat for 2020
Benedicte Schanke Eiendomsforvaltning AS	Oslo	100 %	213 383	115 216	85 217

Note 4 - Lån til selskap i samme konsern

Type	2020	2019
Benedicte Schanke Eiendomsforvaltning AS	16 234 850	8 534 238

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	10 625 403	36 269 070	46 924 473
Tilført ved fisjon	10 000	981 977	5 955 920	6 947 897
Tilleggsutbytte			-1 000 000	-1 000 000
Årets resultat			1 289 479	1 289 479
Egenkapital 31.12.2020	40 000	11 607 380	42 514 468	54 161 848

Selskapet har vært et av de overtakende selskapene i fisjon av Schankebygg Eiendom AS. Verdier tilført ved fisjonen er vist ovenfor.



Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	400,00	40 000,00
Sum	100		40 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Fiducia Norway AS	100	100,00%	
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 7 - 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
Skattemessig fremførbart underskudd	(698 808)	0	(698 808)
Netto forskjeller	(698 808)	0	(698 808)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	698 808	0	698 808
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Note 8 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

C C B de Lorena de Seves

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-671372

IP: 84.212.xxx.xxx

2021-08-25 13:42:02Z



Joachim De-Seves

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1474108

IP: 84.212.xxx.xxx

2021-08-25 14:09:02Z



Borghild Benedicte von Wendt

Daglig leder

Serienummer: 9578-5997-4-644503

IP: 87.95.xxx.xxx

2021-08-25 15:49:44Z



Penneo Dokumentnøkkel: 483QM-08ONH-VTTS3-QMEFI-00GBO-COL8V

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>