



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 489 925
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FIDELITAS AS
Forretningsadresse: Generallunden 25
0381 OSLO

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: Christian Lorck
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

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, 24.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	45 561	47 521
Sum kostnader		45 561	47 521
Driftsresultat		-45 561	-47 521
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		735	13 176
Annen finansinntekt		6 583 807	180 965
Verdiøkning av finansielle instrumenter			5 481 505
Sum finansinntekter		6 584 543	5 675 646
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		1 447 900	
Annen rentekostnad		60 000	60 000
Annen finanskostnad			257 452
Sum finanskostnader		1 507 900	317 452
Netto finans		5 076 643	5 358 194
Ordinært resultat før skattekostnad		5 031 082	5 310 673
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 031 082	5 310 673
Årsresultat		5 031 082	5 310 673
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		5 031 082	5 310 673
Sum overføringer og disponeringer		5 031 082	5 310 673



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		1	1
Sum finansielle anleggsmidler		1	1
Sum anleggsmidler		1	1
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1	20 720 266	16 912 192
Sum investeringer	1	20 720 266	16 912 192
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	2 414 550	1 191 542
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 414 550	1 191 542
Sum omløpsmidler		23 134 816	18 103 734
SUM EIENDELER		23 134 817	18 103 735
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 100 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8	2 100 000	2 100 000
Overkurs	8	4 337 005	4 337 005
Sum innskutt egenkapital		6 437 005	6 437 005
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	13 323 440	8 292 357



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		13 323 440	8 292 357
Sum egenkapital	8	19 760 445	14 729 362
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	3 374 372	3 374 372
Sum annen langsiktig gjeld	10	3 374 372	3 374 372
Sum langsiktig gjeld		3 374 372	3 374 372
Sum gjeld		3 374 372	3 374 372
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 134 817	18 103 735



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 591670

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 489 925
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FIDELITAS AS
Forretningsadresse: Generallunden 25
0381 OSLO

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: Christian Lorck
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

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, 09.08.2021

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: 989 489 925
FIDELITAS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	45 561	47 521
Sum kostnader		45 561	47 521
Driftsresultat		-45 561	-47 521
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		735	13 176
Annen finansinntekt		6 583 807	180 965
Verdiøkning av finansielle instrumenter			5 481 505
Sum finansinntekter		6 584 543	5 675 646
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		1 447 900	
Annen rentekostnad		60 000	60 000
Annen finanskostnad			257 452
Sum finanskostnader		1 507 900	317 452
Netto finans		5 076 643	5 358 194
Ordinært resultat før skattekostnad		5 031 082	5 310 673
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 031 082	5 310 673
Årsresultat		5 031 082	5 310 673
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		5 031 082	5 310 673
Sum overføringer og disponeringer		5 031 082	5 310 673



Organisasjonsnr: 989 489 925
FIDELITAS AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer		1	1
Sum finansielle anleggsmidler		1	1
Sum anleggsmidler		1	1

Omløpsmidler Varer

Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1	20 720 266	16 912 192
Sum investeringer	1	20 720 266	16 912 192

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	2 414 550	1 191 542
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 414 550	1 191 542

Sum omløpsmidler		23 134 816	18 103 734
------------------	--	------------	------------

SUM EIENDELER		23 134 817	18 103 735
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (2 100 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8	2 100 000	2 100 000
Overkurs	8	4 337 005	4 337 005
Sum innskutt egenkapital		6 437 005	6 437 005

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	13 323 440	8 292 357
Sum opptjent egenkapital		13 323 440	8 292 357

Sum egenkapital	8	19 760 445	14 729 362
-----------------	---	------------	------------

Gjeld

Langsiktig gjeld
Annen langsiktig gjeld



Øvrig langsiktig gjeld	10	3 374 372	3 374 372
Sum annen langsiktig gjeld	10	3 374 372	3 374 372
Sum langsiktig gjeld		3 374 372	3 374 372
Sum gjeld		3 374 372	3 374 372
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 134 817	18 103 735



Organisasjonsnr: 989 489 925
FIDELITAS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2100.00	1000.00	2100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Lorck, Christian	2100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	2100.00	100.00%

Note
4

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
4

Ytelser til andre ledende personer

Note
5

Ytelser til revisjon



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28750.00	27500.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28750.00	27500.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

3

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Til generalforsamlingen i Fidelitas AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert **Fidelitas AS'** årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 5 031 082,-**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende 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 regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

Styrets og daglig leders 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 regnskapskikk 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 utilsiktede 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

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 utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Side 1 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vikta
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING.



Uavhengig revisors beretning for Fidelitas AS



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 utilsiktede 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer 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 rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

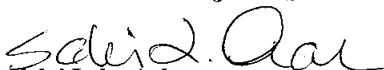
Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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.

Oslo, 27. mai 2021

PARTNER REVISJON AS


Sølvi Løbø Aaker
Statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING.



Noter 2020 FIDELITAS AS

Regnskapsprinsipper

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

Inntektsføring

All selskapets inntekt kommer fra investeringer i aksjer og andre verdipapirer. Inntektsføringen skjer på bakgrunn av mottatte oppgaver og utbetalinger. Gevinst og tap ved salg av verdipapirer, mottatt utbytte og verdijusteringer av verdipapirer er klassifisert som finansiell inntekt og finanskonstanter.

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.

Klassifisering av aksjer og verdipapirer

Investeringer i aksjer og andeler er klassifisert til laveste verdi av anskaffelsesverdi og markedsverdi.

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.

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Investeringer i Aksjer og andeler

Dette er investeringer i papirer og eierandelene hvor hvert produkt ikke overstiger 51%
Der gjenstår uinnkalt kapital fra BrasGas IS med ca. 860 000 kroner.

Investering kostpris	kr 26 000 627
Bokført verdi per 31.12.2020	kr 20 720 266
Årets verdijustering(vises på egen linje i resultatregnskapet)	kr 5 280 391

Note 2 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Note 4 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	28 750	27 500
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	28 750	27 500

Note 6 - 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	(509 590)	(572 280)	62 690
Netto forskjeller	(509 590)	(572 280)	62 690
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	509 590	572 280	(62 690)
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 125 902

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	2 100	1 000,00	2 100 000,00
Sum	2 100		2 100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Lorck, Christian	2 100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	2 100	100,00%	

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	2 100 000	4 337 005	8 292 357	14 729 362
Årets resultat			5 031 082	5 031 082
Egenkapital 31.12.2020	2 100 000	4 337 005	13 323 440	19 760 445

Note 9 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	5 031 082	5 310 673
+/- Permanente forskjeller	(5 093 773)	(5 399 589)
Årets skattegrunnlag	(62 690)	(88 916)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 10 - Langsiktig gjeld

Det er fra eier side innbetalt til selskapet kr 9 972 889 i 2010 med avtale om rentefrihet. Det er nedbetalt på lånet med kr 8 108 539 siden 2010. Rest lån per 31.12.2020 er kr 1.864.350,-.

Det ble tatt opp nytt lån fra eiers ektefelle med kr 1 500 000,- 23.10.2019. Dette har perspektiv 3 år med rente 4%. Med tillegg av årets rente er lånet per 31.12.2020 kr 1 511 333,-.