



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 687 378
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FABRICIUS INVEST AS
Forretningsadresse: Børeholen 24
4085 HUNDVÅG

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: Tomas Tjell
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2021

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, 13.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	58 056	10 635
Sum kostnader		58 056	10 635
Driftsresultat		-58 056	-10 635
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		72	164
Annen finansinntekt	2	384 623	312 000
Verdiøkning av finansielle instrumenter	3	209 313	
Sum finansinntekter		594 007	312 164
Annen rentekostnad		0	
Annen finanskostnad			50 785
Sum finanskostnader		0	50 785
Netto finans		594 007	261 379
Ordinært resultat før skattekostnad		535 951	250 744
Ordinært resultat etter skattekostnad		535 951	250 744
Årsresultat		535 951	250 744
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	552 000	118 000
Annen egenkapital	6	-16 049	132 744
Sum overføringer og disponeringer		535 951	250 744



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	97 500	97 500
Sum finansielle anleggsmidler		97 500	97 500
Sum anleggsmidler		97 500	97 500
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	7	20 229	18 000
Sum fordringer		20 229	18 000
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	608 496	
Sum investeringer		608 496	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	20 926	338 199
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 926	338 199
Sum omløpsmidler		649 651	356 199
SUM EIENDELER		747 151	453 699
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	5, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	385 650	401 699
Sum opptjent egenkapital		385 650	401 699
Sum egenkapital	6	415 650	431 699
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 501	
Utbytte	6	330 000	18 000
Annen kortsiktig gjeld			4 000
Sum kortsiktig gjeld		331 501	22 000
Sum gjeld		331 501	22 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		747 151	453 699



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 668036

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 687 378
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FABRICIUS INVEST AS
Forretningsadresse: Børeholen 24
4085 HUNDVÅG

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: Tomas Tjell
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2021

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 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, 04.09.2021

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: 918 687 378
FABRICIUS INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	58 056	10 635
Sum kostnader		58 056	10 635
Driftsresultat		-58 056	-10 635
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		72	164
Annen finansinntekt	2	384 623	312 000
Verdiøkning av finansielle instrumenter	3	209 313	
Sum finansinntekter		594 007	312 164
Annen rentekostnad		0	
Annen finanskostnad			50 785
Sum finanskostnader		0	50 785
Netto finans		594 007	261 379
Ordinært resultat før skattekostnad		535 951	250 744
Ordinært resultat etter skattekostnad		535 951	250 744
Årsresultat		535 951	250 744
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	552 000	118 000
Annen egenkapital	6	-16 049	132 744
Sum overføringer og disponeringer		535 951	250 744



Organisasjonsnr: 918 687 378
FABRICIUS INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

2

97 500

97 500

Sum finansielle anleggsmidler

97 500

97 500

Sum anleggsmidler

97 500

97 500

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer

7

20 229

18 000

Sum fordringer

20 229

18 000

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

3

608 496

Sum investeringer

608 496

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende

4

20 926

338 199

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

20 926

338 199

Sum omløpsmidler

649 651

356 199

SUM EIENDELER

747 151

453 699

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 000

aksjer à kr 1,00)

5, 6

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

6

385 650

401 699

Sum opptjent egenkapital

385 650

401 699

Sum egenkapital

6

415 650

431 699



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 501	
Utbytte	6	330 000	18 000
Annen kortsiktig gjeld			4 000
Sum kortsiktig gjeld		331 501	22 000
Sum gjeld		331 501	22 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		747 151	453 699



Organisasjonsnr: 918 687 378
FABRICIUS INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	1.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Ulrik Høgsberg (Styreleder)	30000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30000.00	100.00%

Note
9

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
9

Ytelser til andre ledende personer

Note
1

Ytelser til revisjon



<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1403.00	9059.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1403.00	9059.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

8

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

<u>Lån</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styreleder</u>	<u>Andre nærstående</u>
		18000.00	

Lånet vil bli motregnet avsatt utbytte i 2021.



FULLSTENDIGHETSERKLÆRING

Undertegnede bekrefter å ha gått gjennom utkast til skattemelding med vedlegg samt årsregnskap og noter for 918 687 378 FABRICIUS INVEST AS

Undertegnede bekrefter at Azets Insight AS er gitt all relevant dokumentasjon og opplysninger om vesentlige forhold av betydning, herunder hendelser oppstått etter balansedato.

Undertegnede er ikke kjent med feil, misligheter eller brudd på krav gitt i, eller i medhold av lov, knyttet til virksomheten. Oppgavene gir så langt undertegnede er kjent med et reelt, fullstendig og nøyaktig bilde av resultatet og den økonomiske stillingen i virksomheten.

Azets Insight AS vil i samsvar med skriftlig fullmakt forestå elektronisk signering og innsending til skatteetaten og Brønnøysundregistrene.

HUNDVÅG, 12.08.2021

for FABRICIUS INVEST AS

Ulrik Høgsberg

Styrets leder

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Dokumentet er signert med Visma Addos digitale signeringstjeneste.
Underskriftene i dette dokumentet er juridisk bindende. Underskrivernes identitet er registrert og oppført nedenfor.

Med underskriften min bekrefter jeg innholdet i det ovenstående dokumentet.



Serienummer: 9578-5998-4-2433068

Høgsberg\, Ulrik

19.08.2021 15.23

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21

Dette dokumentet er underskrevet digitalt med Visma Addos signeringstjeneste. Signeringssertifikatene i dette dokumentet er sikre og godkjent med den matematiske hash-koden til det originale dokumentet.

Dokumentet er låst for endringer og tidsstemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. Alle kryptografiske signeringssertifikater er innebygget i denne PDF-en i tilfelle de skal brukes til validering i fremtiden.

Slik kan du verifisere at dokumentet er originalt

Dette dokumentet er beskyttet med et Adobe CDS-sertifikat. Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at dokumentet er sertifisert av Visma Addos signeringstjeneste. Dette er garantien din for at innholdet i dokumentet er uendret.

Du har muligheten til å verifisere de kryptografiske signeringssertifikatene i dokumentet med Visma Addos validator på denne nettsiden
<https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>



I tillegg til dette dokumentet, kan ett eller flere dokumenter og vedlegg være tilknyttet transaksjonen. Alle dokumentene som inngikk i transaksjonen står oppført nedenfor. Hendelsesloggen beskriver underskriftshendelser i forbindelse med signering av dokumentet.

Dokumenter i transaksjonen

Dette dokumentet

17944_1d_Fullstendighetserklæring.PDF

Andre dokumenter i transaksjonen

Total - (17944) FABRICIUS INVEST AS 20210819 150927.PDF

17944_2a_Skattemelding.PDF

Dokumentene og vedleggene ovenfor er sendt i underskrevet form til alle parter via e-post eller som en lenke for nedlasting. Underskriveren er ansvarlig for å laste ned og lagre dokumenter og vedlegg sikkert.

Last ned dokumenter

Dersom du, som underskriver, mottar en lenke for å laste ned dokumentene, vil de være tilgjengelig i 10 dager etter underskrift før de slettes fra Visma Addo.

Hendelseslogg for dokument

Hendelseslogg for dokumentet

2021-08-19 15:14 Signeringsprosessen er påbegynt
2021-08-19 15:14 Det har blitt sendt et varsel til Ulrik Hogsberg
2021-08-19 15:22 Dokumentet ble åpnet via lenken som ble sendt til Ulrik Hogsberg
2021-08-19 15:23 Hogsberg, Ulrik har signert dokumentet 17944_1d_Fullstendighetserklæring.PDF med Norwegian Mobile BankID (Unikt ID: 9578-5998-4-2433068)
2021-08-19 15:26 Alle dokumenter er signert av Ulrik Hogsberg

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21

Visma Addo

Visma Consulting • Gærtorvet 1-5 • 1799 Copenhagen V • Denmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo



Årsregnskap for 2020

FABRICIUS INVEST AS

Org.nr. 918 687 378

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21

Utarbeidet av Azets Insight AS





Resultatregnskap for 2020
FABRICIUS INVEST AS

	Note	2020	2019
Sum driftsinntekter		0	0
Annen driftskostnad	1	(58 056)	(10 635)
Sum driftskostnader		(58 056)	(10 635)
Driftsresultat		(58 056)	(10 635)
Annen renteinntekt		72	164
Annen finansinntekt	2	384 623	312 000
Verdiøkning av finansielle instrumenter	3	209 313	0
Sum finansinntekter		594 007	312 164
Annen finanskostnad		0	(50 785)
Sum finanskostnader		0	(50 785)
Netto finans		594 007	261 379
Ordinært resultat før skattekostnad		535 951	250 744
Ordinært resultat		535 951	250 744
Årsresultat		535 951	250 744
Overføringer			
Utbytte	6	330 000	18 000
Tilleggsutbytte	6	222 000	100 000
Annen egenkapital	6	(16 049)	132 744
Sum		535 951	250 744

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Balanse pr. 31. desember 2020 FABRICIUS INVEST AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	97 500	97 500
Sum finansielle anleggsmidler		97 500	97 500
Sum anleggsmidler		97 500	97 500
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	7	20 229	18 000
Sum fordringer		20 229	18 000
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	608 496	0
Sum investeringer		608 496	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	20 926	338 199
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 926	338 199
Sum omløpsmidler		649 651	356 199
Sum eiendeler		747 151	453 699

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Balanse pr. 31. desember 2020 FABRICIUS INVEST AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	5, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	385 650	401 699
Sum opptjent egenkapital		385 650	401 699
Sum egenkapital	6	415 650	431 699
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 501	0
Utbytte	6	330 000	18 000
Annen kortsiktig gjeld		0	4 000
Sum kortsiktig gjeld		331 501	22 000
Sum gjeld		331 501	22 000
Sum egenkapital og gjeld		747 151	453 699

Stavanger, 12.08.2021

Ulrik Høgsberg
Styrets leder

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Noter 2020

FABRICIUS INVEST AS, Org.nr. 918 687 378

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.

Kostnader

Kostnader henføres til den perioden de påløper, og sammenstilles med den inntekten de er medgått til å opptjene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Varige driftsmidler 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.

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 driftsmiddelet.

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i datterselskap, og tilknyttet selskap, samt fordringer med løpetid lengre enn ett år bokføres til kostmetoden og vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Utbytte inntektsføres 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. Renter av langsiktige fordringer inntektsføres løpende og påløpte, ikke betalte renter klassifiseres som kortsiktig fordring.

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Børsnoterte verdipapirer og andeler i verdipapirfond vurderes til virkelig verdi i balansen. Årets verdiendring representerer en finansinntekt eller –kostnad i resultatregnskapet.

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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Løpende valutaposter bokføres til kursen på transaksjonstidspunktet.

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.

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Noter 2020

FABRICIUS INVEST AS, Org.nr. 918 687 378

Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 2 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet eier aksjer i selskapet Therma Industri Stavanger AS, tilsvarende 19,5% av aksjene i selskapet. Investeringen er bokført til anskaffelseskost. Utbytte er inntektsført med kr 331 500 i 2020.

Note 3 - Markedsbaserte aksjer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer	399 183	608 495
Sum	399 183	608 495

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000,00
Sum	30 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Ulrik Høgsberg (Styreleder)	30 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30 000	100,00%	

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	401 699	431 699
Tilleggsutbytte		(222 000)	(222 000)
Årets resultat		535 951	535 951
Avsatt utbytte		(330 000)	(330 000)
Egenkapital 31.12.2020	30 000	385 650	415 650

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Daglig leder	Styrets leder	Andre nærstående
Lån		18 000	
Sikkerhetsstillelse			

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Lånet vil bli motregnet avsatt utbytte i 2021.

Note 8 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 9 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Noter 2020

FABRICIUS INVEST AS, Org.nr. 918 687 378

Note 10 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	535 951	250 744
+/- Permanente forskjeller	(565 106)	(251 855)
Årets skattegrunnlag	(29 155)	(1 111)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 11 - 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	(8 042)	(37 197)	29 155
Netto forskjeller	(8 042)	(37 197)	29 155
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	8 042	37 197	(29 155)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



FULLSTENDIGHETSERKLÆRING

Undertegnede bekrefter å ha gått gjennom utkast til skattemelding med vedlegg samt årsregnskap og noter for 918 687 378 FABRICIUS INVEST AS

Undertegnede bekrefter at Azets Insight AS er gitt all relevant dokumentasjon og opplysninger om vesentlige forhold av betydning, herunder hendelser oppstått etter balansedato.

Undertegnede er ikke kjent med feil, misligheter eller brudd på krav gitt i, eller i medhold av lov, knyttet til virksomheten. Oppgavene gir så langt undertegnede er kjent med et reelt, fullstendig og nøyaktig bilde av resultatet og den økonomiske stillingen i virksomheten.

Azets Insight AS vil i samsvar med skriftlig fullmakt forestå elektronisk signering og innsending til skatteetaten og Brønnøysundregistrene.

HUNDVÅG, 12.08.2021

for FABRICIUS INVEST AS

Ulrik Høgsberg

Styrets leder

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Saldobalanse, eliminert

FABRICIUS INVEST AS

Saldobalanse

FABRICIUS INVEST AS

	Foreløpig saldo	Endring	2020	2019	Endr. %
Klasse 1 Eiendeler					
1330 Aksjer i Therna Industri Stavanger	97.500,00		97.500,00	97.500,00	
1565 Kortsiktig fordringer	18.000,00		18.000,00	18.000,00	
1570 Andre kortsiktige fordringer	0,00	2.229,41	2.229,41		
1820 Nordnet-portefølje aksjer	350.000,00	49.182,86	399.182,86		
1821 Urealisert gevinst/tap i Nordnet-po	0,00	209.312,75	209.312,75		
1920 Bank 3201.20.02199				329.604,29	(100)
1921 Bank 3201.20.02210				8.594,95	(100)
1922 Bank 9802.31.91237	3.022,63		3.022,63		
1923 Bank 6802.31.91288	16.278,10		16.278,10		
1930 Aksje- og fondskonto Nordnet - 2714	0,00	1.625,47	1.625,47		
Sum klasse 1	484.800,73	262.350,49	747.151,22	453.699,24	
Klasse 2 Egenkapital og gjeld					
2000 Aksjekapital	(30.000,00)		(30.000,00)	(30.000,00)	
2050 Annen egenkapital	(401.699,24)	16.049,02	(385.650,22)	(401.699,24)	(4)
2400 Leverandørgjeld	(1.501,00)		(1.501,00)		
2800 Avsatt utbytte	222.000,00	(552.000,00)	(330.000,00)	(18.000,00)	1.733
2910 Gjeld til ansatte og eiere				(4.000,00)	(100)
Sum klasse 2	(211.200,24)	(535.950,98)	(747.151,22)	(453.699,24)	
Klasse 3 Driftsinntekter					
Sum klasse 3					
Klasse 4 Varer og materialer					
Sum klasse 4					
Klasse 5 Kostnader for arbeidskraft					
Sum klasse 5					
Klasse 6 Andre driftskostnader					
6701 Honorar revisjon	1.403,00		1.403,00	9.059,00	(85)
6705 Honorar regnskap	24.407,00		24.407,00		
6790 Annen fremmed tjeneste	31.555,00		31.555,00		
Sum klasse 6	57.365,00		57.365,00	9.059,00	
Klasse 7 Andre driftskostnader					
7770 Bank og kortgebyr	606,50		606,50	656,50	(8)
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget...	0,00	84,81	84,81	919,00	(91)
Sum klasse 7	606,50	84,81	691,31	1.575,50	
Klasse 8 Finansinntekter og kostnader					
8050 Annen renteinntekt	(71,99)		(71,99)	(164,00)	(56)
8070 Aksjeutbytte fra norsk foretak	(331.500,00)	(244,97)	(331.744,97)	(312.000,00)	6
8072 Aksjeutbytte fra utenlandsk foretak..	0,00	(421,46)	(421,46)		
8073 Aksjeutbytte fra utenlandsk foretak	0,00	(2.229,41)	(2.229,41)		
8077 Gevinst ved realisasjon av aksjer,	0,00	(33.592,11)	(33.592,11)		
8078 Gevinst ved realisasjon av aksjer,	0,00	(16.634,71)	(16.634,71)		
8080 Verdiøkning av finansielle instrume	0,00	(209.312,75)	(209.312,75)		
8150 Rentekostnad bank	0,00	0,11	0,11		
8174 Tap ved realisasjon av aksjer, egen				50.785,26	(100)
8920 Avsatt utbytte/renter på grunnfonds	0,00	330.000,00	330.000,00	18.000,00	1.733
8922 Avsatt tilleggsutbytte	0,00	222.000,00	222.000,00	100.000,00	122
8960 Årsresultat	0,00	(16.049,02)	(16.049,02)	132.744,24	(112)
Sum klasse 8	(331.571,99)	273.515,68	(58.056,31)	(10.634,50)	
Sum debet/kredit i saldobalanse	0,00			0,00	

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Tilleggsposter og systemposter 2020 FABRICIUS INVEST AS

Post	Konto	Tekst	Debet	Kredit
Tilleggsposter				
T1	31.12.2020 7790	Annen kostnad, fradragsberettiget Gebyr	7,03	
T1	31.12.2020 8150	Rentekostnad bank Rente	0,02	
T1	31.12.2020 1820	Nordnet-portefølje aksjer Innskudd		350 000,00
T1	31.12.2020 1820	Nordnet-portefølje aksjer Kjøp	715 042,55	
T1	31.12.2020 7790	Annen kostnad, fradragsberettiget Kildeskatt	77,78	
T1	31.12.2020 8150	Rentekostnad bank Rente	0,09	
T1	31.12.2020 1820	Nordnet-portefølje aksjer Salg		366 086,51
T1	31.12.2020 8070	Aksjeutbytte fra norsk foretak Utbytte		666,43
T1	31.12.2020 1930	Aksje- og fondskonto Nordnet - 271... Utbytte	1 625,47	
T2	31.12.2020 8072	Aksjeutbytte fra utenlandsk foretak		421,46
T2	31.12.2020 8070	Aksjeutbytte fra norsk foretak Fordeling utland	421,46	
T3	31.12.2020 8077	Gevinst ved realisasjon av aksjer, i... Gevinst innenfor		33 592,11
T3	31.12.2020 8078	Gevinst ved realisasjon av aksjer, u... Gevinst utenfor		16 634,71
T3	31.12.2020 1820	Nordnet-portefølje aksjer Gevinst utenfor	50 226,82	
T4	31.12.2020 8080	Verdiøkning av finansielle instrume...		209 312,75
T4	31.12.2020 1821	Urealisert gevinst/tap i Nordnet-port... Urealisert gevinst aksjer	209 312,75	
T5	31.12.2020 2800	Avsatt utbytte		222 000,00
T5	31.12.2020 2050	Annen egenkapital Tilleggsutbytte	222 000,00	
T6	31.12.2020 8073	Aksjeutbytte fra utenlandsk foretak,... Frontline - RF-1088		2 229,41
T6	31.12.2020 1570	Andre kortsiktige fordringer Frontline-utbytte - RF-1088. Usikkert hvor det er havnet...	2 229,41	

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Post	Konto	Tekst	Debet	Kredit
Sum tilleggsposter			1 200 943,38	1 200 943,38
Systemposter				
S1	2800	Avsatt utbytte		330 000,00
	8920	Avsatt utbytte/renter på grunnfonds...	330 000,00	
		Avsatt utbytte		
S2	8922	Avsatt tilleggsutbytte	222 000,00	
	8960	Årsresultat		222 000,00
		Tilleggsutbytte		
S3	2050	Annen egenkapital		205 950,98
	8960	Årsresultat	205 950,98	
		Endring egenkapital		
Sum systemposter			757 950,98	757 950,98

12.8.2021

Ulrik Høgsberg

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



BEREGNING AV MAKSIMALT UTBYTTE FABRICIUS INVEST AS

Netto eiendeler	
Eiendeler	747 151
Gjeld	1 501
= Netto eiendeler	<u>745 650</u>
Bundet egenkapital	
Aksjekapital	30 000
Fond for vurderingsforskjeller og urealiserte gevinster	-
= Bundet egenkapital	<u>30 000</u>
Fradrag/justeringer	
- egne aksjer til pålydende	-
- kreditt og sikkerhetsstillelse til aksjonærer	-
+ kreditt og sikkerhetsstillelse oppgjort før beslutningstidspunkt	-
+ kreditt til aksjonær som motregnes ved utbytte	-
+/- andre disp. etter balansedagen innenfor maksimalt utbytte	-
= Fradrag/justeringer	<u>-</u>
SAMMENDRAG:	
Netto eiendeler	745 650
- Bundet egenkapital	30 000
- Fradrag	-
= Maksimalt utbyttegrunnlag etter fradrag, før evt. disp.	<u>715 650</u>
Avsatt utbytte:	<u>330 000</u>
Restbeløp ift. maksimalt utbyttegrunnlag jf. AL § 8-1:	<u>385 650</u>

Selskapet kan bare dele ut utbytte så langt det etter utdelingen har en forsvarlig egenkapital og likviditet, jf.AL §§8-1, 4.ledd og 3-4.

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Spesifikasjon av poster

FABRICIUS INVEST AS

Kontospesifisert årsregnskap FABRICIUS INVEST AS

	Foreløpig	Endring	2020	2019
6701 Honorar revisjon	1 403,00		1 403,00	9 059,00
6705 Honorar regnskap	24 407,00		24 407,00	0,00
6790 Annen fremmed tjeneste	31 555,00		31 555,00	0,00
7770 Bank og kortgebyr	606,50		606,50	656,50
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	0,00	T1 7,03		
		T1 77,78	84,81	919,00
Annen driftskostnad	57 971,50	84,81	58 056,31	10 634,50
Sum driftskostnader			58 056,31	10 634,50
Driftsresultat			58 056,31	10 634,50
8050 Annen renteinntekt	(71,99)		(71,99)	(164,00)
Annen renteinntekt	(71,99)	0,00	(71,99)	(164,00)
8070 Aksjeutbytte fra norsk foretak	(331 500,00)	T1 (666,43)		
		T2 421,46	(331 744,97)	(312 000,00)
8072 Aksjeutbytte fra utenlandsk foretak	0,00	T2 (421,46)	(421,46)	0,00
8073 Aksjeutbytte fra utenlandsk foretak, utenf ...	0,00	T6 (2 229,41)	(2 229,41)	0,00
8077 Gevinst ved realisasjon av aksjer, innenfor	0,00	T3 (33 592,11)	(33 592,11)	0,00
8078 Gevinst ved realisasjon av aksjer, utenfor	0,00	T3 (16 634,71)	(16 634,71)	0,00
Annen finansinntekt	(331 500,00)	(53 122,66)	(384 622,66)	(312 000,00)
8080 Verdiøkning av finansielle instrumenter v ...	0,00	T4 (209 312,75)	(209 312,75)	0,00
Verdiøkning av finansielle instrumenter	0,00	(209 312,75)	(209 312,75)	
Sum finansinntekter			(594 007,40)	(312 164,00)
8150 Rentekostnad bank	0,00	T1 0,02		
		T1 0,09	0,11	0,00
Annen rentekostnad	0,00	0,11	0,11	
8174 Tap ved realisasjon av aksjer, egenkapita ...	0,00		0,00	50 785,26
Annen finanskostnad	0,00	0,00	0,00	50 785,26
Sum finanskostnader			0,11	50 785,26
Netto finans			(594 007,29)	(261 378,74)
Ordinært resultat før skattekostnad			(535 950,98)	(250 744,24)
Ordinært resultat			(535 950,98)	(250 744,24)
Årsresultat			(535 950,98)	(250 744,24)
8920 Avsatt utbytte/renter på grunnfondsbevis/ ...	0,00	S1 330 000,00	330 000,00	18 000,00
Utbytte	0,00	330 000,00	330 000,00	18 000,00
8922 Avsatt tilleggsutbytte	0,00	S2 222 000,00	222 000,00	100 000,00
Tilleggsutbytte	0,00	222 000,00	222 000,00	100 000,00
8960 Årsresultat	0,00	S2 (222 000,00)		
		S3 205 950,98	(16 049,02)	132 744,24
Annen egenkapital	0,00	(16 049,02)	(16 049,02)	132 744,24

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21

Side 1



Spesifikasjon av poster

FABRICIUS INVEST AS

	Foreløpig	Endring	2020	2019
Sum			535 950,98	250 744,24

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Spesifikasjon av poster

FABRICIUS INVEST AS

Kontospesifisert årsregnskap FABRICIUS INVEST AS

	Foreløpig	Endring	2020	2019
1330 Aksjer i Therma Industri Stavanger AS	97 500,00		97 500,00	97 500,00
Investeringer i aksjer og andeler	97 500,00	0,00	97 500,00	97 500,00
Sum finansielle anleggsmidler			97 500,00	97 500,00
Sum anleggsmidler			97 500,00	97 500,00
1565 Kortsiktig fordringer	18 000,00		18 000,00	18 000,00
1570 Andre kortsiktige fordringer	0,00	T6 2 229,41	2 229,41	0,00
Andre fordringer	18 000,00	2 229,41	20 229,41	18 000,00
Sum fordringer			20 229,41	18 000,00
1820 Nordnet-portefølje aksjer	350 000,00	T1 (350 000,00)		
		T1 715 042,55		
		T1 (366 086,51)		
		T3 50 226,82	399 182,86	0,00
1821 Urealisert gevinst/tap i Nordnet-portefølje	0,00	T4 209 312,75	209 312,75	0,00
Markedsbaserte aksjer	350 000,00	258 495,61	608 495,61	
Sum investeringer			608 495,61	
1920 Bank 3201.20.02199	0,00		0,00	329 604,29
1921 Bank 3201.20.02210	0,00		0,00	8 594,95
1922 Bank 9802.31.91237	3 022,63		3 022,63	0,00
1923 Bank 6802.31.91288	16 278,10		16 278,10	0,00
1930 Aksje- og fondskonto Nordnet - 27149665	0,00	T1 1 625,47	1 625,47	0,00
Bankinnskudd, kontanter og lignende	19 300,73	1 625,47	20 926,20	338 199,24
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			20 926,20	338 199,24
Sum omløpsmidler			649 651,22	356 199,24
Sum eiendeler			747 151,22	453 699,24

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Spesifikasjon av poster

FABRICIUS INVEST AS

Kontospesifisert årsregnskap FABRICIUS INVEST AS

	Foreløpig	Endring	2020	2019
2000 Aksjekapital	(30 000,00)		(30 000,00)	(30 000,00)
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	(30 000,00)	0,00	(30 000,00)	(30 000,00)
Sum innskutt egenkapital			(30 000,00)	(30 000,00)
2050 Annen egenkapital	(401 699,24) T5	222 000,00		
		S3 (205 950,98)	(385 650,22)	(401 699,24)
Annen egenkapital	(401 699,24)	16 049,02	(385 650,22)	(401 699,24)
Sum opptjent egenkapital			(385 650,22)	(401 699,24)
Sum egenkapital			(415 650,22)	(431 699,24)
2400 Leverandørgjeld	(1 501,00)		(1 501,00)	0,00
Leverandørgjeld	(1 501,00)	0,00	(1 501,00)	
2800 Avsatt utbytte	222 000,00 T5	(222 000,00)		
		S1 (330 000,00)	(330 000,00)	(18 000,00)
Utbytte	222 000,00	(552 000,00)	(330 000,00)	(18 000,00)
2910 Gjeld til ansatte og eiere	0,00		0,00	(4 000,00)
Annen kortsiktig gjeld	0,00	0,00		(4 000,00)
Sum kortsiktig gjeld			(331 501,00)	(22 000,00)
Sum gjeld			(331 501,00)	(22 000,00)
Sum egenkapital og gjeld			(747 151,22)	(453 699,24)

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



SPESIFIKASJON AV FORMUE OG GJELD 2020

FORMUE

Investeringer i:

Andre datter- og konsernselskap + aksjer og andeler + markedsbaserte aksjer + ikke markedsbaserte aksjer	741 390
Andre fordringer - fradrag for mottatt K-bidrag, utbytte etc.	20 229
Kontanter og bankinnskudd	20 926
Aksjer og andeler, utenlandske	608 495
= Bruttoformue inkl aksjer og annen formue	<u>1 391 041</u>

GJELD

Leverandørgjeld	(1 501)
= Sum gjeld	<u>(1 501)</u>
= Sum nettoformue	<u><u>1 389 540</u></u>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



SKATTEBEREGNING 2020
FABRICIUS INVEST AS

Ordinært resultat før skattekostnad		535 951	
Ekstraordinært resultat før skatt		0	
Konsernbidrag		0	
Permanente forskjeller:			
+ Ikke fradragsberetigede kontingenter, gaver, representasjon		0	
+ Ikke fradragsberetigede kostnader og skatterenter		0	
- Skattefrie nøytrale inntekter, utbytte m.v.		(334 396)	
- Skattefrie renteinntekter		0	
+/- Andre permanente forskjeller		(230 710)	
Midlertidige forskjeller:			
+/- Endring i midlertidige forskjeller		0	
Sum foreløpig skattegrunnlag		<u>(29 155)</u>	
- Fremførbart underskudd		0	
Sum årets skattegrunnlag		<u>0</u>	
Selskapsskatt med	22 % av	0	0
Korreksjonsskatt	22 % av	0	0
Formueskatt i samvirkeforetak			0
Sum		<u>0</u>	<u>0</u>
- Fradrag tilskudd Skattefunn		0	
- Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		0	
Sum betalbar skatt i balansen		<u>0</u>	
+/- For lite (for mye) avsatt selskapsskatt tidligere år			0
+/- Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel			0
+/- Betalbar skatt på konsernbidrag			0
- Skattefradrag for tilbakeført underskudd inntektsåret 2020			0
Sum skattekostnad i resultatregnskapet			<u>0</u>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Spesifikasjon av posten 'Fremførbart underskudd / andre skattemessige +/- poster' FABRICIUS INVEST AS

I fradrag	I tillegg	
209 313	0	N/O side 4: Post 0831 og 0631 Verdiøkning/verdireduksjon av finansielle instrumenter vurderes
50 227	0	N/O side 4: Post 0833 og 0633 Regnskapsmessig gevinst/tap ved realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter
0	16 635	N/O side 4: Post 0850 og 0650 Skattemessig gevinst/tap fra RF-1359
0	12 194	N/O side 4: Post 0652 Skattepliktig utbytte på aksjer mv. + 0653 Tilbakeføring av 3 % av skattepliktig utbytte
<u>259 540</u>	<u>28 829</u>	

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Intern dokumentasjon - Midlertidige forskjeller FABRICIUS INVEST AS

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 01.01.20

Post RF-1217	Beskrivelse	R-verdi	S-verd
42, 43, 44	Andre kortsiktige fordringer	18 000	18 000
	1565 Kortsiktig fordringer	18 000	
	Andre kortsiktige fordringer		18 000
130	Skattem. fremførbart underskudd		8 042
	Fremførbart underskudd		8 042
	Sum midlertidige forskjeller		
	Skattereduserende forskjeller som kan utlignes		
	Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes (GRS vedr. undersk. etc.)		

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Intern dokumentasjon - Midlertidige forskjeller FABRICIUS INVEST AS

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.20

Post RF-1217	Beskrivelse	R-verdi	S-verd
42, 43, 44	Andre kortsiktige fordringer	20 229	20 229
	1565 Kortsiktig fordringer	18 000	
	1570 Andre kortsiktige fordringer	2 229	
	Andre kortsiktige fordringer		20 229
130	Skattem. fremførbart underskudd		37 197
	Fremførbart underskudd		37 197
	Sum midlertidige forskjeller		
	Skattereduserende forskjeller som kan utlignes		
	Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes (GRS vedr. undersk. etc.)		

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Intern dokumentasjon - Midlertidige forskjeller FABRICIUS INVEST AS

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.20

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.20	31.12.20	Endring
Skattem. fremførbart underskudd	(8 042)	(37 197)	29 155
Netto forskjeller	(8 042)	(37 197)	29 155
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	8 042	37 197	(29 155)

Årets skattekostnad og spesifikasjoner over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	535 951	250 744
+/- Permanente forskjeller	(565 106)	(251 855)
= Årets skattegrunnlag	<u>(29 155)</u>	<u>(1 111)</u>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Spesifikasjon av poster

FABRICIUS INVEST AS

Spesifikasjon av RF-1217

Forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier

	31.12.2019	31.12.2020	Endring
UTESTÅENDE FORDRINGER			
1565 Kortsiktig fordringer	18 000	18 000	
1570 Andre kortsiktige fordringer		2 229	
42 Regnskapsmessig verdi på andre fordringer (også langsiktige)	18 000	20 229	
Andre kortsiktige fordringer	18 000	20 229	
43 Skattemessig verdi på fordringer	18 000	20 229	
44 Forskjeller/endringer i forskjeller			
BALANSEFØRTE LEIEAVTALER I REGNSKAPET, skattemessig ikke aktivert (balanseført)			
100 Sum endringer i forskjeller fra postene ovenfor.			0
Fremførbart underskudd			
130 Akkumulert fremførbart skattemessig underskudd	8 042	37 197	
Sum skattereduserende forskjeller inkludert korreksjonsinntekt			
180 Sum skattereduserende forskjeller inkludert korreksjonsinntekt	8 042	37 197	
181 Forskjeller som ikke inngår i beregningen av utsatt skatt/utsatt skatt...	8 042	37 197	
182 Grunnlag for beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0	

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Hovedbok FABRICIUS INVEST AS

Nr	Dato	Tekst	Debet	Kredit	Saldo
1330		Aksjer i Therma Industri Stavanger AS			
		Inngående balanse			97 500,00
		Utgående balanse			97 500,00
1565		Kortsiktig fordringer			
		Inngående balanse			18 000,00
		Utgående balanse			18 000,00
1570		Andre kortsiktige fordringer			
		Inngående balanse			0,00
T6	31.12.2020	Frontline-utbytte - RF-1088. Usikkert hvor det er ...	2 229,41		
		Utgående balanse			2 229,41
1820		Nordnet-portefølje aksjer			
		Inngående balanse			350 000,00
T1	31.12.2020	Innskudd		350 000,00	
T1	31.12.2020	Kjøp	715 042,55		
T1	31.12.2020	Salg		366 086,51	
T3	31.12.2020	Gevinst utenfor	50 226,82		
		Utgående balanse			399 182,86
1821		Urealisert gevinst/tap i Nordnet-portefølje			
		Inngående balanse			0,00
T4	31.12.2020	Urealisert gevinst aksjer	209 312,75		
		Utgående balanse			209 312,75
1922		Bank 9802.31.91237			
		Inngående balanse			3 022,63
		Utgående balanse			3 022,63
1923		Bank 6802.31.91288			
		Inngående balanse			16 278,10
		Utgående balanse			16 278,10
1930		Aksje- og fondskonto Nordnet - 27149665			
		Inngående balanse			0,00
T1	31.12.2020	Utbytte	1 625,47		
		Utgående balanse			1 625,47
2000		Aksjekapital			
		Inngående balanse			(30 000,00)
		Utgående balanse			(30 000,00)
2050		Annen egenkapital			
		Inngående balanse			(401 699,24)
T5	31.12.2020	Tilleggsutbytte	222 000,00		
S3	31.12.2020	Endring egenkapital		205 950,98	
		Utgående balanse			(385 650,22)
2400		Leverandørgjeld			
		Inngående balanse			(1 501,00)
		Utgående balanse			(1 501,00)

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Nr	Dato	Tekst	Debet	Kredit	Saldo
2800		Avsatt utbytte			
		Inngående balanse			222 000,00
T5	31.12.2020	Tilleggsutbytte		222 000,00	
S1	31.12.2020	Avsatt utbytte		330 000,00	
		Utgående balanse			(330 000,00)
6701		Honorar revisjon			
		Foreløpig saldo			1 403,00
		Utgående saldo			1 403,00
6705		Honorar regnskap			
		Foreløpig saldo			24 407,00
		Utgående saldo			24 407,00
6790		Annen fremmed tjeneste			
		Foreløpig saldo			31 555,00
		Utgående saldo			31 555,00
7770		Bank og kortgebyr			
		Foreløpig saldo			606,50
		Utgående saldo			606,50
7790		Annen kostnad, fradragsberettiget			
		Inngående saldo			0,00
T1	31.12.2020	Gebyr	7,03		
T1	31.12.2020	Kildeskatt	77,78		
		Utgående saldo			84,81
8050		Annen renteinntekt			
		Foreløpig saldo			(71,99)
		Utgående saldo			(71,99)
8070		Aksjeutbytte fra norsk foretak			
		Foreløpig saldo			(331 500,00)
T1	31.12.2020	Utbytte		666,43	
T2	31.12.2020	Fordeling utland	421,46		
		Utgående saldo			(331 744,97)
8072		Aksjeutbytte fra utenlandsk foretak			
		Inngående saldo			0,00
T2	31.12.2020	Fordeling utland		421,46	
		Utgående saldo			(421,46)
8073		Aksjeutbytte fra utenlandsk foretak, utenfor fritaksmetoden			
		Inngående saldo			0,00
T6	31.12.2020	Frontline - RF-1088		2 229,41	
		Utgående saldo			(2 229,41)
8077		Gevinst ved realisasjon av aksjer, innenfor			
		Inngående saldo			0,00
T3	31.12.2020	Gevinst innenfor		33 592,11	
		Utgående saldo			(33 592,11)
8078		Gevinst ved realisasjon av aksjer, utenfor			
		Inngående saldo			0,00

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Nr	Dato	Tekst	Debet	Kredit	Saldo
T3	31.12.2020	Gevinst utenfor Utgående saldo		16 634,71	(16 634,71)
8080 Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi					
		Inngående saldo			0,00
T4	31.12.2020	Urealisert gevinst aksjer Utgående saldo		209 312,75	(209 312,75)
8150 Rentekostnad bank					
		Inngående saldo			0,00
T1	31.12.2020	Rente	0,02		
T1	31.12.2020	Rente	0,09		
		Utgående saldo			0,11
8920 Avsatt utbytte/renter på grunnfondsbevis/kjøpsutbytte for samvirkeforetak					
		Inngående saldo			0,00
S1	31.12.2020	Avsatt utbytte	330 000,00		
		Utgående saldo			330 000,00
8922 Avsatt tilleggsutbytte					
		Inngående saldo			0,00
S2	31.12.2020	Tilleggsutbytte	222 000,00		
		Utgående saldo			222 000,00
8960 Årsresultat					
		Inngående saldo			0,00
S2	31.12.2020	Tilleggsutbytte		222 000,00	
S3	31.12.2020	Endring egenkapital	205 950,98		
		Utgående saldo			(16 049,02)

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Revisjonsområder

FABRICIUS INVEST AS

Revisjonsområder FABRICIUS INVEST AS

Innkjøpsområdet

		2020	2019
2400	Leverandørgjeld	(1 501,00)	
	Sum balansekonti	<u>(1 501,00)</u>	
	Sum Innkjøpsområdet	<u>(1 501,00)</u>	

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Revisjonsområder

FABRICIUS INVEST AS

Kostnadsområdet

	2020	2019
6701 Honorar revisjon	1 403,00	9 059,00
6705 Honorar regnskap	24 407,00	
6790 Annen fremmed tjeneste	31 555,00	
7770 Bank og kortgebyr	606,50	656,50
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	84,81	919,00
Sum resultatkonti	<u>58 056,31</u>	<u>10 634,50</u>
Sum Kostnadsområdet	<u><u>58 056,31</u></u>	<u><u>10 634,50</u></u>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Revisjonsområder

FABRICIUS INVEST AS

Lønningsområdet

	2020	2019
Sum Lønningsområdet	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Revisjonsområder

FABRICIUS INVEST AS

Driftsmiddelområdet

	2020	2019
Sum Driftsmiddelområdet	<u> </u>	<u> </u>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Revisjonsområder

FABRICIUS INVEST AS

Finansområdet

	2020	2019
1330 Aksjer i Therma Industri Stavanger AS	97 500,00	97 500,00
1565 Kortsiktig fordringer	18 000,00	18 000,00
1570 Andre kortsiktige fordringer	2 229,41	
1820 Nordnet-portefølje aksjer	399 182,86	
1821 Urealisert gevinst/tap i Nordnet-portefølje	209 312,75	
2000 Aksjekapital	(30 000,00)	(30 000,00)
2050 Annen egenkapital	(385 650,22)	(401 699,24)
2800 Avsatt utbytte	(330 000,00)	(18 000,00)
2910 Gjeld til ansatte og eiere		(4 000,00)
Sum balansekonti	<u>(19 425,20)</u>	<u>(338 199,24)</u>
8050 Annen renteinntekt	(71,99)	(164,00)
8070 Aksjeutbytte fra norsk foretak	(331 744,97)	(312 000,00)
8072 Aksjeutbytte fra utenlandsk foretak	(421,46)	
8073 Aksjeutbytte fra utenlandsk foretak, utenfor fritaksmetoden	(2 229,41)	
8077 Gevinst ved realisasjon av aksjer, innenfor	(33 592,11)	
8078 Gevinst ved realisasjon av aksjer, utenfor	(16 634,71)	
8080 Verdøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	(209 312,75)	
8150 Rentekostnad bank	0,11	
8960 Årsresultat	<u>(16 049,02)</u>	<u>132 744,24</u>
Sum resultatkonti	<u>(610 056,31)</u>	<u>(179 419,76)</u>
Sum Finansområdet	<u>(629 481,51)</u>	<u>(517 619,00)</u>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Revisjonsområder

FABRICIUS INVEST AS

Lagerområdet

	2020	2019
Sum Lagerområdet	<u> </u>	<u> </u>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Revisjonsområder

FABRICIUS INVEST AS

Salgsområdet

	2020	2019
Sum Salgsområdet	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Revisjonsområder

FABRICIUS INVEST AS

Likvidområdet

	2020	2019
1920 Bank 3201.20.02199		329 604,29
1921 Bank 3201.20.02210		8 594,95
1922 Bank 9802.31.91237	3 022,63	
1923 Bank 6802.31.91288	16 278,10	
1930 Aksje- og fondskonto Nordnet - 27149665	1 625,47	
Sum balansekonti	<u>20 926,20</u>	<u>338 199,24</u>
Sum Likvidområdet	<u>20 926,20</u>	<u>338 199,24</u>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 3535583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Revisjonsområder

FABRICIUS INVEST AS

Skatteområdet

	2020	2019
Sum Skatteområdet	<u> </u>	<u> </u>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



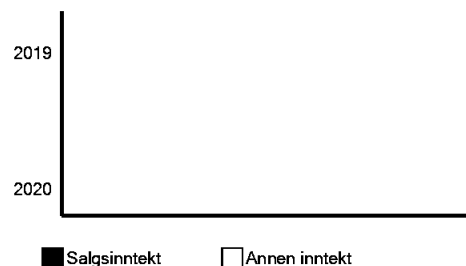
Regnskapspresentasjon FABRICIUS INVEST AS

	2020	2019
Driftsinntekt		
Salgsinntekt		
Annen inntekt		
Sum driftsinntekt		
Driftskostnad		
Varekostnad		
Lønnskostnad		
Annen driftskostnad	(58 056)	(10 634)
Av-/nedskrivning		
Sum driftskostnad	(58 056)	(10 634)
Driftsresultat	(58 056)	(10 634)
Netto finansposter	594 007	261 379
Resultat før skatt	535 951	250 744

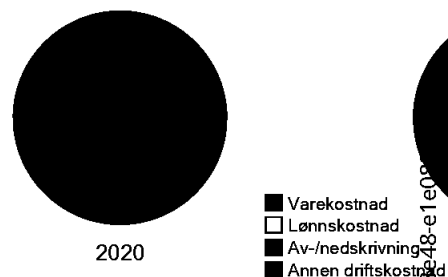
Balanse tall

Anleggsmidler	97 500	97 500
Omløpsmidler	649 651	356 199
Sum eiendeler	747 151	453 699
Egenkapital	415 650	431 699
Langsiktig gjeld		
Kortsiktig gjeld	331 501	22 000
Egenkapital og gjeld	747 151	453 699

Driftsinntekt



Prosentvis fordeling av kostnader



Nøkkeltall

Resultatgrad	2020
Br. fortj.	
Arbeidskapital	318 151
Likv. grad	1,96
Fin. grad	0,21
Gjeldsgrad	0,21
EK-prosent	55,31

Visma Addo identifikasjonsnummer: 485b-848-e1e08-83f3-bc00-3538-011e8



**SPESIFIKASJON AV POST 7700
FABRICIUS INVEST AS**

7770	Bank og kortgebyr	607
7790	Annen kostnad, fradragberettiget	85
		<hr/>
		691
		<hr/>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Spesifikasjon av poster

FABRICIUS INVEST AS

Kontospesifisert Næringsoppgave 2 FABRICIUS INVEST AS

	Foreløpig	Endring	2020	2019
Resultatregnskap				
6701 Honorar revisjon	1 403,00		1 403,00	9 059,00
6705 Honorar regnskap	24 407,00		24 407,00	
6790 Annen fremmed tjeneste	31 555,00		31 555,00	
6700 Fremmed tjeneste (regnsk.- rev.ho ...	57 365,00		57 365,00	9 059,00
7770 Bank og kortgebyr	606,50		606,50	656,50
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget		T1 7,03		
		T1 77,78	84,81	919,00
7700 Annen kostnad	606,50	84,81	691,31	1 575,50
9010 Sum driftskostnader			58 056,31	10 634,50
9050 Driftsresultat			58 056,31	10 634,50
8050 Annen renteinntekt	(71,99)		(71,99)	(164,00)
8050 Annen renteinntekt	(71,99)		(71,99)	(164,00)
8077 Gevinst ved realisasjon av aksjer, innenfor		T3 (33 592,11)	(33 592,11)	
8078 Gevinst ved realisasjon av aksjer, utenfor		T3 (16 634,71)	(16 634,71)	
8074 Gevinst ved realisasjon av aksjer, e ...		(50 226,82)	(50 226,82)	
8070 Aksjeutbytte fra norsk foretak	(331 500,00)	T1 (666,43)		
		T2 421,46	(331 744,97)	(312 000,00)
8072 Aksjeutbytte fra utenlandsk foretak		T2 (421,46)	(421,46)	
8073 Aksjeutbytte fra utenlandsk foretak, utenf ...		T6 (2 229,41)	(2 229,41)	
8079 Annen finansinntekt	(331 500,00)	(2 895,84)	(334 395,84)	(312 000,00)
8080 Verdiøkning av finansielle instrumenter v ...		T4 (209 312,75)	(209 312,75)	
8080 Verdiøkning av markedsbaserte fin ...		(209 312,75)	(209 312,75)	
9060 Sum finansinntekter			(594 007,40)	(312 164,00)
8150 Rentekostnad bank		T1 0,02		
		T1 0,09	0,11	
8150 Annen rentekostnad		0,11	0,11	
8174 Tap ved realisasjon av aksjer, egenkapita ...				50 785,26
8174 Tap ved realisasjon av aksjer, egen ...				50 785,26
9070 Sum finanskostnader			0,11	50 785,26
9100 Ordinært resultat før skattekostnad			(535 950,98)	(250 744,24)
9150 Ordinært resultat			(535 950,98)	(250 744,24)
8920 Avsatt utbytte/renter på grunnfondsbevis/ ...	S1	330 000,00	330 000,00	18 000,00

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21

Side 1

**Spesifikasjon av poster****FABRICIUS INVEST AS**

		Foreløpig	Endring	2020	2019
8922	Avsatt tilleggsubytte	S2	222 000,00	222 000,00	100 000,00
			(552 000,00)	(552 000,00)	
8960	Årsresultat	S2	(222 000,00)		
		S3	205 950,98	(16 049,02)	132 744,24
			16 049,02	16 049,02	
9200	Årsresultat			(535 950,98)	(250 744,24)

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Spesifikasjon av poster

FABRICIUS INVEST AS

Kontospesifisert Næringsoppgave 2 FABRICIUS INVEST AS

	Foreløpig	Endring	2020	2019
Balanse				
1330 Aksjer i Therma Industri Stavanger AS	97 500,00		97 500,00	97 500,00
1350 Investeringer i aksjer, andeler og v ...	97 500,00		97 500,00	97 500,00
9300 Sum anleggsmidler			97 500,00	97 500,00
1565 Kortsiktig fordringer	18 000,00		18 000,00	18 000,00
1565 Kortsiktige fordringer mot personlig ...	18 000,00		18 000,00	18 000,00
1570 Andre kortsiktige fordringer	T6	2 229,41	2 229,41	
1570 Andre kortsiktige fordringer		2 229,41	2 229,41	
1820 Nordnet-portefølje aksjer	350 000,00	T1 (350 000,00)		
		T1 715 042,55		
		T1 (366 086,51)		
		T3 50 226,82	399 182,86	
1821 Urealisert gevinst/tap i Nordnet-portefølje		T4 209 312,75	209 312,75	
1810 Markedsbaserte aksjer og verdipap...	350 000,00	258 495,61	608 495,61	
1920 Bank 3201.20.02199				329 604,29
1921 Bank 3201.20.02210				8 594,95
1922 Bank 9802.31.91237	3 022,63		3 022,63	
1923 Bank 6802.31.91288	16 278,10		16 278,10	
1930 Aksje- og fondskonto Nordnet - 27149665		T1 1 625,47	1 625,47	
1920 Bankinnskudd	19 300,73	1 625,47	20 926,20	338 199,24
9350 Sum omløpsmidler			649 651,22	356 199,24
9400 Sum eiendeler			747 151,22	453 699,24
2000 Aksjekapital	(30 000,00)		(30 000,00)	(30 000,00)
2000 Aksjekapital/EK andre foretak	(30 000,00)		(30 000,00)	(30 000,00)
2050 Annen egenkapital	(401 699,24)	T5 222 000,00		
		S3 (205 950,98)	(385 650,22)	(401 699,24)
2059 Annen egenkapital Felleseid andel ...	(401 699,24)	16 049,02	(385 650,22)	(401 699,24)
9450 Sum egenkapital			(415 650,22)	(431 699,24)
2400 Leverandørgjeld	(1 501,00)		(1 501,00)	
2400 Leverandørgjeld	(1 501,00)		(1 501,00)	
2800 Avsatt utbytte	222 000,00	T5 (222 000,00)		
		S1 (330 000,00)	(330 000,00)	(18 000,00)
2800 Avsatt utbytte	222 000,00	(552 000,00)	(330 000,00)	(18 000,00)
2910 Gjeld til ansatte og eiere				(4 000,00)
2910 Gjeld til ansatte og personlige eiere				(4 000,00)

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21

Side 3



Spesifikasjon av poster

FABRICIUS INVEST AS

	Foreløpig	Endring	2020	2019
9550 Sum kortsiktig gjeld			(331 501,00)	(22 000,00)
9650 Sum egenkapital og gjeld			(747 151,22)	(453 699,24)

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Spesifikasjon av poster

FABRICIUS INVEST AS

Kontospesifisert Næringsoppgave 2 FABRICIUS INVEST AS

	Foreløpig	Endring	2020
Beregning av næringsinntekt			
Tillegg i næringsinntekt			
Brukerkorrigert justering		16 635,00	16 635,00
0650 Skattepliktig gevinst fra RF-1359		16 635,00	16 635,00
Brukerkorrigert justering		2 229,41	2 229,41
0652 Skattepl. utbytte på aksjer mv (inkl ...		2 229,41	2 229,41
Brukerkorrigert justering		9 965,00	9 965,00
0653 3 % av skattefrie inntekter etter frit ...		9 965,00	9 965,00
0900 Sum tillegg i næringsinntekten			28 829,41
Fradrag i næringsinntekt			
8070 Aksjeutbytte fra norsk foretak	(331 500,00) T1	(666,43)	
		T2 421,46	(331 744,97)
8072 Aksjeutbytte fra utenlandsk foretak		T2 (421,46)	(421,46)
8073 Aksjeutbytte fra utenlandsk foretak, utenf ...		T6 (2 229,41)	(2 229,41)
0815 Tilbakeføring av inntektsført utbytte	(331 500,00)	(2 895,84)	(334 395,84)
8080 Verdiøkning av finansielle instrumenter v ...		T4 (209 312,75)	(209 312,75)
0831 Verdiøkning av finansielle instrum ...		(209 312,75)	(209 312,75)
8077 Gevinst ved realisasjon av aksjer, innenfor		T3 (33 592,11)	(33 592,11)
8078 Gevinst ved realisasjon av aksjer, utenfor		T3 (16 634,71)	(16 634,71)
0833 Regnskapsmessig gevinst ved rea ...		(50 226,82)	(50 226,82)
0910 Sum fradrag i næringsinntekten			593 935,41

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



**VEDLEGG 1 RF-1028 461 Aksjer, egenkapitalbevis etc. i norske selskaper
FABRICIUS INVEST AS**

Selskapets navn	Antall	Verdi	Sum
Therma Industri Stavanger AS	390	1 901,00	741 390,00
Sum			741 390,00

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



**VEDLEGG 2 RF-1028 462 Aksjer i utenlandske selskaper
FABRICIUS INVEST AS**

Selskapets navn	Land	Antall	Verdi	Kode	Kurs	Sum
GOODFOOD MARKET ...CAN		1 100	81,252	NOK	1	89 377,20
DELIVERY HERO AG N...DEU		56	1 335,390	NOK	1	74 781,84
CARVANA CO. CLASS A USA	USA	15	2 055,470	NOK	1	30 832,05
GRAVITY CO., LTD. - USA	USA	150	1 550,390	NOK	1	232 558,50
SEA SP ADR-A USA	USA	106	1 707,030	NOK	1	180 945,18
Sum						608 494,77

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Kontantstrømoppstilling FABRICIUS INVEST AS

	Note	2020	2019
Likvider tilført/brukt på virksomheten:			
Årsresultat		535 951	250 744
+/- Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler		(50 227)	0
Tilført fra årets virksomhet		485 724	250 744
+/- Endr.i lager, debitorer og kreditorer		1 501	0
+/- Endr.i andre tidsavgrensingsposter		(2 229)	(18 000)
A = Netto likviditetsendr. fra virksomhet		484 996	232 744
Likvider tilført/brukt på investeringer:			
- Investeringer i varige driftsmidler		50 227	0
+/- Endring andre investeringer		(608 496)	0
B = Netto likviditetsendr.fra investering		(558 269)	0
Likvider tilført/brukt på finansiering:			
+ Opptak av ny gjeld (korts. og langs.)		308 000	18 000
- Utbytte		(552 000)	(118 000)
C = Netto likviditetsendr.fra finansiering		(244 000)	(100 000)
+ Likviditetsbeholdning 1.1.		338 199	205 455
A+B+C Netto endr. i likvider gjennom året		(317 273)	132 744
= Likviditetsbeholdning 31.12.		20 926	338 199

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Kontantstrømoppstilling FABRICIUS INVEST AS

	IB	UB	Note
Likvider tilført/brukt på virksomheten:			
Årsresultat			
+/- Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler			
Gevinst ved salg av anleggsmidler	0	(50 227)	
8077 Gevinst ved realisasjon av aksjer, innenfor	0	(33 592)	
8078 Gevinst ved realisasjon av aksjer, utenfor	0	(16 635)	
+ Ordinære avskrivninger			
+ Nedskrivning anleggsmidler			
+/- Endring i utsatt skatt			
Tilført fra årets virksomhet			
+/- Endr. i lager, debitorer og kreditorer			
Kreditorer	0	(1 501)	
2400 Leverandørgjeld	0	(1 501)	
+/- Endr. i andre tidsavgrensningsposter			
Kortsiktige fordringer	18 000	20 229	
1565 Kortsiktig fordringer	18 000	18 000	
1570 Andre kortsiktige fordringer	0	2 229	
A Netto likviditetsendr. fra virksomhet			
Likvider tilført/brukt på investeringer:			
+ Salg av varige driftsmidler (salgssum)			
- Investeringer i varige driftsmidler			
+/- Endring andre investeringer			
Markedsbaserte aksjer og verdipapifondsandeler	0	608 496	
1820 Nordnet-portefølje aksjer	0	399 183	
1821 Urealisert gevinst/tap i Nordnet-portefølje	0	209 313	
B Netto likviditetsendr. fra investering			
Likvider tilført/brukt på finansiering:			
Opptak av ny gjeld (korts. og langs.)			
Utbytte	(18 000)	(330 000)	
2800 Avsatt utbytte	(18 000)	(330 000)	

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Kontantstrømoppstilling FABRICIUS INVEST AS

	IB	UB	Note
Annen kortsiktig gjeld	(4 000)	0	
2910 Gjeld til ansatte og eiere	(4 000)	0	
Innbetaling av egenkapital			
- Utbytte			
Utbytte	0	552 000	
8920 Avsatt utbytte/renter på grunnfondsbevis/...	0	330 000	
8922 Avsatt tilleggsutbytte	0	222 000	
+/- Konsernbidrag			
C Netto likviditetsendr.fra finansiering			
Likviditetsbeholdning 01.01			
Bankinnskudd	338 199	0	
1920 Bank 3201.20.02199	329 604	0	
1921 Bank 3201.20.02210	8 595	0	
A+B+C Netto endr. i likvider gjennom året			
Netto likviditetsendr. fra virksomhet	0	0	
Netto likviditetsendr.fra investering	0	0	
Netto likviditetsendr.fra finansiering	0	0	
= Likviditetsbeholdning 31.12			

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Sammendrag av årsresultater 2020 FABRICIUS INVEST AS

Resultatregnskap		Balanse: Eiendeler	
Driftsinntekter		Anleggsmidler	97 500
Driftsresultat	-58 056	Omløpsmidler	649 651
Netto finansposter	594 007	Sum eiendeler	747 151
Ord. resultat før skatt	535 951	Egenkapital og gjeld	
Betalbar skatt		Innskutt egenkapital	30 000
Endring utsatt skatt		Opptjent egenkapital	385 650
Ordinært resultat	535 951	Sum egenkapital	415 650
Ekstraordinære poster		Langsiktig gjeld	
Årets over-/underskudd	535 951	Kortsiktig gjeld	331 501
Overføringer		Sum EK og gjeld	747 151
Overføring til/fra fond		Øvrige nøkkeltall	
Utbytte	552 000	Årets formue	1 389 540
Konsernbidrag		Varelager	
Privat uttak/skatter		Bruttofortjeneste %	
Annen egenkapital	-16 049	Aksjeverdi	46
Udekket tap		Endring i forskjeller	
Sum overføringer	535 951		

Nøkkeltall

	2020	2019	2018	2017	2016
Bruttofortjeneste %					
Likv.grad I %	1,96	16,19			
Likv.grad II %	1,96	16,19			
Egenkapitalgrad %	55,63	95,15			
Totalrentabilitet %	89,26	79,70			
EK rentabilitet %	126,50	68,64			
Brutto res.grad %					
Arb.kap. (1000) kr	318	334			

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Formueavstemming

FABRICIUS INVEST AS

Registreringer

Forskjell varelager regnskapsmessig og skattemessig	0
Forskning og utvikling regnskapsmessig verdi	0
Eiendommer regnskapsmessig	0
Driftsmidler regnskapsmessig	0
Driftsmidler grp A-G skattemessig	0
Driftsmidler grp I-H formuesmessig	0
Driftsmidler, ikke avskrivbare	0
Boliger - formuesverdi	0
Aksjer/øvrige verdipapirer regnskapsmessig	(705 996)
Aksjer/øvrige verdipapirer formuesmessig	1 349 885
Andeler ANS/KS formuesmessig verdi	0
Formuesmessig verdi annen formue	0
Avsatt utbytte	330 000
Mottatt konsernbidrag	0
Avgitt konsernbidrag	0
Regnskapsmessig verdi av balanseført leasinggjeld	0
Betalbar skatt	0
Utsatt skatt	0
Utsatt skattefordel	0
Påløpt/ikke forfalte renter	0
Pensjonsforpliktelser	0
Pensjonseiendeler	0
Goodwill	0
Fradrag for påløpte renter	0
Annet	0
Sum	973 889

Sammendrag

Netto egenkapital ifølge næringsoppgaven	415 650
Sum registreringer	973 889
Beregnet formue	1 389 540
Nettoformue ifølge skattemelding post 480	1 389 540
Differanse	0

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Midlertidige forskjeller avstemming FABRICIUS INVEST AS

Registreringer

Permanente forskjeller	(565 106)
Regnskapsmessige avskrivninger	0
Skattemessige avskrivninger	0
Gevinst ved salg av anleggsmidler	0
Tap ved salg av anleggsmidler	0
Nedskrivninger regnskapsmessig	0
Lineære avskrivninger skattemessig	0
Gevinst- og tapskonto	0
Øvrige midlertidige forskjeller	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0
Mottatt konsernbidrag	0
Avgitt konsernbidrag	0
Regnskapsmessig verdi av balanseført leasing	0
Regnskapsmessig verdi av balanseført leasinggjeld	0
Annet	0
Sum	(565 106)

Sammendrag

Regnskapsmessig resultat før skatt	535 951
Sum registrering	(565 106)
Beregnet resultat	(29 155)
Skattemessig resultat	(29 155)
Differanse	0

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21



Dokumentet er signert med Visma Addos digitale signeringstjeneste.
Underskriftene i dette dokumentet er juridisk bindende. Underskrivernes identitet er registrert og oppført nedenfor.

Med underskriften min bekrefter jeg innholdet i det ovenstående dokumentet.



Serienummer: 9578-5998-4-2433068

Høgsberg\, Ulrik

19.08.2021 15.22

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21

Dette dokumentet er underskrevet digitalt med Visma Addos signeringstjeneste. Signeringssertifikatene i dette dokumentet er sikre og godkjent med den matematiske hash-koden til det originale dokumentet.

Dokumentet er låst for endringer og tidsstemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. Alle kryptografiske signeringssertifikater er innebygget i denne PDF-en i tilfelle de skal brukes til validering i fremtiden.

Slik kan du verifisere at dokumentet er originalt

Dette dokumentet er beskyttet med et Adobe CDS-sertifikat. Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at dokumentet er sertifisert av Visma Addos signeringstjeneste. Dette er garantien din for at innholdet i dokumentet er uendret.

Du har muligheten til å verifisere de kryptografiske signeringssertifikatene i dokumentet med Visma Addos validator på denne nettsiden
<https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>



I tillegg til dette dokumentet, kan ett eller flere dokumenter og vedlegg være tilknyttet transaksjonen. Alle dokumentene som inngikk i transaksjonen står oppført nedenfor. Hendelsesloggen beskriver underskriftshendelser i forbindelse med signering av dokumentet.

Dokumenter i transaksjonen

Dette dokumentet

Total - (17944) FABRICIUS INVEST AS 20210819 150927.PDF

Andre dokumenter i transaksjonen

17944_1d_Fullstendighetserklæring.PDF

17944_2a_Skattemelding.PDF

Dokumentene og vedleggene ovenfor er sendt i underskrevet form til alle parter via e-post eller som en lenke for nedlasting. Underskriveren er ansvarlig for å laste ned og lagre dokumenter og vedlegg sikkert.

Last ned dokumenter

Dersom du, som underskriver, mottar en lenke for å laste ned dokumentene, vil de være tilgjengelig i 10 dager etter underskrift før de slettes fra Visma Addo.

Hendelseslogg for dokument

Hendelseslogg for dokumentet

2021-08-19 15:14	Signeringsprosessen er påbegynt
2021-08-19 15:14	Det har blitt sendt et varsel til Ulrik Hogsberg
2021-08-19 15:21	Dokumentet ble åpnet via lenken som ble sendt til Ulrik Hogsberg
2021-08-19 15:22	Hogsberg\, Ulrik har signert dokumentet Total - (17944) FABRICIUS INVEST AS 20210819 150927.PDF med Norwegian Mobile BankID (Unikt ID: 9578-5998-4-2433068)
2021-08-19 15:26	Alle dokumenter er signert av Ulrik Hogsberg

Visma Addo identifikasjonsnummer: 353583f3-bcf8-485b-8e48-e1e082ceac21

Visma Addo

Visma Consulting • Gærtorvet 1-5 • 1799 Copenhagen V • Denmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo