



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 942 273 622
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS FABRIZIA INVEST
Forretningsadresse: Slemdalsveien 70B
0370 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Petter Torp
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.07.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 31.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		456 970	445 103
Sum inntekter		456 970	445 103
Kostnader			
Lønnskostnad	5		
Annen driftskostnad		11 250	
Sum kostnader		11 250	
Driftsresultat		445 720	445 103
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	
Annen finansinntekt		7	40
Sum finansinntekter		9	40
Netto finans		9	40
Ordinært resultat før skattekostnad		445 729	445 143
Skattekostnad på ordinært resultat	3	177 390	200 981
Ordinært resultat etter skattekostnad		268 339	244 162
Årsresultat	6	268 339	244 162
Årsresultat etter minoritetsinteresser		268 339	244 162
Totalresultat		268 339	244 162
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		268 339	
Avsatt til annen egenkapital			244 162
Sum overføringer og disponeringer		268 339	244 162



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	1 984 372	2 161 762
Sum immaterielle eiendeler		1 984 372	2 161 762
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	4 902 073	4 445 103
Sum finansielle anleggsmidler		4 902 073	4 445 103
Sum anleggsmidler		6 886 445	6 606 865
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte obligasjoner	2		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 338	1 329
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 338	1 329
Sum omløpsmidler		1 338	1 329
SUM EIENDELER		6 887 783	6 608 194
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	3 151 290	3 151 290
Beholdning av egne aksjer	1		
Sum innskutt egenkapital		3 151 290	3 151 290



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		215 591	483 930
Sum opptjent egenkapital		-215 591	-483 930
Sum egenkapital	6	2 935 699	2 667 360
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	4	3 952 084	3 940 834
Sum kortsiktig gjeld		3 952 084	3 940 834
Sum gjeld		3 952 084	3 940 834
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 887 783	6 608 194



Årsregnskap 2019 As Fabrizia Invest

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 942 273 622



RESULTATREGNSKAP

AS FABRIZIA INVEST

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Annen driftsinntekt		456 970	445 103
Sum driftsinntekter		456 970	445 103
Annen driftskostnad		11 250	0
Sum driftskostnader		11 250	0
Driftsresultat		445 720	445 103
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		2	0
Annen finansinntekt		7	40
Resultat av finansposter		9	40
Ordinært resultat før skattekostnad		445 729	445 143
Skattekostnad på ordinært resultat	3	177 390	200 981
Ordinært resultat		268 339	244 162
Årsresultat	6	268 339	244 162
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	244 162
Overført til udekket tap		-268 339	0
Sum overføringer		268 339	244 162



BALANSE

AS FABRIZIA INVEST

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	1 984 372	2 161 762
Sum immaterielle eiendeler		1 984 372	2 161 762
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	4 902 073	4 445 103
Sum finansielle anleggsmidler		4 902 073	4 445 103
Sum anleggsmidler		6 886 445	6 606 865
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 338	1 329
Sum omløpsmidler		1 338	1 329
Sum eiendeler		6 887 783	6 608 194

AS FABRIZIA INVEST

SIDE 3



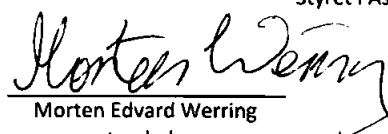
BALANSE

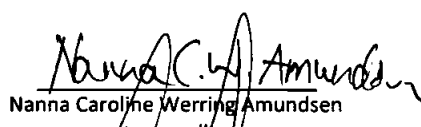
AS FABRIZIA INVEST

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1	3 151 290	3 151 290
Sum innskutt egenkapital		3 151 290	3 151 290
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-215 591	-483 930
Sum opptjent egenkapital		-215 591	-483 930
Sum egenkapital	6	2 935 699	2 667 360
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Konserngjeld	4	3 952 084	3 940 834
Sum kortsiktig gjeld		3 952 084	3 940 834
Sum gjeld		3 952 084	3 940 834
Sum egenkapital og gjeld		6 887 783	6 608 194

09.07.2020

Styret i As Fabrizia Invest


Morten Edvard Werring
styreleder


Nanna Caroline Werring Amundsen
styremedlem


Else Willen Christina Werring
styremedlem


Petter Torp
styremedlem



AS FABRIZIA INVEST

942 273 622

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

ANDELER I KOMANDITTSKAP

Andeler i komandittselskap er tatt inn i regnskapet etter egenkapitalmetoden.

VALUTA

Bank beløp i valuta er vurdert til kurs pr. 31.12.

Note 1 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I AS FABRIZIA INVEST PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	111 000	28,39	3 151 290
Sum	111 000		3 151 290

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
MORTEN WERRINGS REDERI AS	111 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	111 000	100,0	100,0

Note 2 Andeler i komandittselskap

AS Fabrizio Invest eier 50% av selskapet Hetland Næring KS.

Andeler er i regnskapet tatt inn etter egenkapitalmetoden

Kostpris	4 000 000
Inntekt 2018	445 103
Inntekt 2019	456 970
Verdi 31.12.19	4 902 073



Til generalforsamlingen i AS Fabrizia Invest

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert AS Fabrizia Invest' årsregnskap som viser et overskudd på kr 268 339. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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 ansvar for årsregnskapet

Styret 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 internkontroll 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 med revisjonen 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. 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Plus Revisjon AS
Rosenkrantz' gate 20, 0160 Oslo
Tlf: 23 03 91 60

Org.nr. 990 422 052 MVA. Foretaksregistret

www.plus-revisjon.no



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 bokføringskikk i Norge.


Oslo, 9. juli 2020

Plus Revisjon AS


Kolbjørn Framhus
registrert revisor

Plus Revisjon AS
Rosenkrantz' gate 20, 0160 Oslo
Tlf: 23 03 91 60

Ora.nr. 990 422 052 MVA. Foretaksregistret



www.plus-revisjon.no