



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 932 224 720 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | 3 F MANAGEMENT AS |
| Forretningsadresse: | Landstadhaugen 7650 VERDAL |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|-------------------------|-------------------------|

Konsern

| | |
|---------------------------|-----|
| Morselskap i konsern: | Ja |
| Konsernregnskap lagt ved: | Nei |

Regnskapsregler

| | |
|--|------------------------------------|
| Regler for små foretak benyttet: | Ja |
| Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: | Regnskapslovens alminnelige regler |

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

| | |
|--|-----------------|
| Bekreftet av representant for selskapet: | Edgard Forbregd |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 05.09.2021 |

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 27.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------|-----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 456 400 | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 18 960 | 18 960 |
| Annen driftskostnad | 2 | 260 401 | 79 285 |
| Sum kostnader | | 735 761 | 98 245 |
| Driftsresultat | | -735 761 | -98 245 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 11 342 | 15 649 |
| Annen finansinntekt | | 762 537 | 4 918 |
| Sum finansinntekter | | 773 879 | 20 567 |
| Netto finans | | 773 879 | 20 567 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 38 118 | -77 678 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3,4,5 | 8 386 | -17 089 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 29 732 | -60 589 |
| Årsresultat | | 29 732 | -60 589 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 29 732 | -60 589 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | 29 732 | -60 589 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 29 732 | -60 589 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 37 508 | 45 894 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 37 508 | 45 894 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 3 339 295 | 3 339 295 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 1 | 17 380 | 36 340 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 356 675 | 3 375 635 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 7 | 30 000 | 30 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 12 | 5 401 126 | |
| Andre langsiktige fordringer | | 500 007 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 5 931 133 | 30 000 |
| Sum anleggsmidler | | 9 325 316 | 3 451 529 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 39 583 | 13 761 |
| Konsernfordringer | 7 | 757 418 | 980 333 |
| Sum fordringer | | 797 001 | 994 094 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 8 | 924 157 | 1 592 590 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 924 157 | 1 592 590 |
| Sum omløpsmidler | | 1 721 158 | 2 586 684 |
| SUM EIENDELER | | 11 046 474 | 6 038 213 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|--------|-------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6,9,10 | 130 000 | 130 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 130 000 | 130 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 5 823 987 | 5 794 255 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 823 987 | 5 794 255 |
| Sum egenkapital | | 5 953 987 | 5 924 255 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 11 | 105 000 | 105 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 105 000 | 105 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 105 000 | 105 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 550 | 550 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 56 400 | |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 4 921 129 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 8 408 | 8 408 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 987 487 | 8 958 |
| Sum gjeld | | 5 092 487 | 113 958 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 11 046 474 | 6 038 213 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 757892

Enheten

Organisasjonsnummer: 932 224 720
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: 3 F MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Landstadhaugen
7650 VERDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Edgard Forbregd
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.09.2021

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, 30.09.2021

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: 932 224 720
3 F MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 456 400 | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 18 960 | 18 960 |
| Annen driftskostnad | 2 | 260 401 | 79 285 |
| Sum kostnader | | 735 761 | 98 245 |
| Driftsresultat | | -735 761 | -98 245 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 11 342 | 15 649 |
| Annen finansinntekt | | 762 537 | 4 918 |
| Sum finansinntekter | | 773 879 | 20 567 |
| Netto finans | | 773 879 | 20 567 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 38 118 | -77 678 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3, 4, 5 | 8 386 | -17 089 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 29 732 | -60 589 |
| Årsresultat | | 29 732 | -60 589 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 29 732 | -60 589 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | 29 732 | -60 589 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 29 732 | -60 589 |



Organisasjonsnr: 932 224 720
3 F MANAGEMENT AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 37 508 | 45 894 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 37 508 | 45 894 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 3 339 295 | 3 339 295 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 1 | 17 380 | 36 340 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 356 675 | 3 375 635 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 7 | 30 000 | 30 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 12 | 5 401 126 | |
| Andre langsiktige fordringer | | 500 007 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 5 931 133 | 30 000 |
| Sum anleggsmidler | | 9 325 316 | 3 451 529 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 39 583 | 13 761 |
| Konsernfordringer | 7 | 757 418 | 980 333 |
| Sum fordringer | | 797 001 | 994 094 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 8 | 924 157 | 1 592 590 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 924 157 | 1 592 590 |
| Sum omløpsmidler | | 1 721 158 | 2 586 684 |
| SUM EIENDELER | | 11 046 474 | 6 038 213 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



| | | | |
|-----------------------------------|--------|-------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6,9,10 | 130 000 | 130 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 130 000 | 130 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 5 823 987 | 5 794 255 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 823 987 | 5 794 255 |
| Sum egenkapital | | 5 953 987 | 5 924 255 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 11 | 105 000 | 105 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 105 000 | 105 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 105 000 | 105 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 550 | 550 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 56 400 | |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 4 921 129 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 8 408 | 8 408 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 987 487 | 8 958 |
| Sum gjeld | | 5 092 487 | 113 958 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 11 046 474 | 6 038 213 |



Organisasjonsnr: 932 224 720
3 F MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 100.00 | 1300.00 | 130000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Edgar Forbregd | 94.00 | 94.00% | Ordinære aksjer |
| Trond Robert Forbregd | 6.00 | 6.00% | Ordinære aksjer |

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

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 100000.00 | | |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

| <u>Lån</u> | <u>Daglig leder</u> | <u>Styreleder</u> | <u>Andre nærstående</u> |
|------------|---------------------|-------------------|-------------------------|
| | | 333559.00 | |

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

| <u>Navn og adresse</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Stemmeandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Resultat</u> |
|------------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Konsul Moes Gt. 4 AS | 100.00% | 100.00% | | |



BDO AS
Kongensgt. 41
7713 Steinkjer

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i 3 F Management AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til 3 F Management AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

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

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene 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.

Styret 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 regnskapsskikk 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 avvirket.

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. 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>

Uttalelse om andre 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.

BDO AS

Stig Forr
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: E4JGU-N3H6J-A66XL-AKS8K-AXPQH-UQDWY



PENNEO

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

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

Stig Forr

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-33001

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-09-07 09:25:12 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: E4JGU-N3H6J-A66XL-AKS8K-AXPQH-UQDWY

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

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

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

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

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



3 F Management AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er bokført i regnskapet.



3 F Management AS

Noter 2020

Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Sum |
|----------------------------|---|---|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 3 339 295 | 113 063 | 3 452 358 |
| + Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| - Avgang | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 3 339 295 | 113 063 | 3 452 358 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 0 | 76 723 | 76 723 |
| + Ordinære avskrivninger | 0 | 18 960 | 18 960 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 | 0 | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 0 | 95 683 | 95 683 |
| Balansført verdi pr 31/12 | 3 339 295 | 17 380 | 3 356 675 |
| Prosentats for ord.avskr | 100--1 | 20-20 | |

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

| | I år | I fjor |
|--------------------|----------------|----------|
| Lønn | 400 000 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 56 400 | 0 |
| Totalt | 456 400 | 0 |

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Honorar til revisor i 2020 er på kr 16 187 inkl. mva.



3 F Management AS

Noter 2020

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--|---------------|
| Resultat før skattekostnader | 38 118 |
| + Permanente og andre forskjeller | -757 418 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 12 165 |
| + Mottatt konsernbidrag | 757 418 |
| = Inntekt før anvendelse av framført underskudd | 50 283 |
| - Anvendt skattemessig framførbart underskudd | 50 283 |
| = Inntekt | 0 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|--------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | 8 386 |
| = Ordinær skattekostnad | 8 386 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|---------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| - Refusjon av skatt tiltakspakke 2020 | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Note 4 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2020 | 2019 |
|---|-----------------|-----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | -9 801 | 2 364 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 160 693 | 210 976 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -170 494 | -208 612 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 170 494 | 208 612 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 170 494 | 208 612 |
| Utsatt skattefordel | 37 508 | 45 895 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 5 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 1 |
| Bokført utsatt skattefordel | 37 508 | 45 894 |



3 F Management AS

Noter 2020

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

| | 2020 | 2019 | Endring |
|---|---------------|--------------|---------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | -9 801 | 2 364 | 12 165 |
| Sum | -9 801 | 2 364 | 12 165 |
| Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | | | 12 165 |

Note 6 - Annen egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 130 000 | 5 794 255 | 5 924 255 |
| Tilført fra årsresultat | 0 | 29 732 | 29 732 |
| Pr 31.12. | 130 000 | 5 823 987 | 5 953 987 |

Note 7 - Investeringer i datterselskap

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Datterselskapene, de tilknyttede selskapene og de felles kontrollerte virksomhetene er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Selskapet har følgende datterselskaper:

| Datterselskap: | Eierandel % | Stemmerett % | Årsresultat | Balanseført EK 31.12. |
|---------------------|-------------|--------------|------------------|--------------------------|
| Konsul Moes gt 4 AS | 100% | 100% | 3 868 879 | 3 389 747 |
| Totalt | | | 3 868 879 | 3 389 747 |

Konsernfordringer og -gjeld:

| Gruppe i balansen: | Pr 31.12. | Pr 01.01. |
|------------------------|-----------|-----------|
| Kortsiktige fordringer | 757 418 | 980 333 |
| Kortsiktig gjeld | 4 921 129 | 0 |



3 F Management AS

Noter 2020

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 1 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 1.

Skyldig skattetrekk utgjorde kr 0 pr. 31.12.2020.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 300 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 130 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

| Navn | Antall | Eierandel |
|----------------|--------|-----------|
| Edgar Forbregd | 94 | 94,00 % |
| Trond Forbregd | 6 | 6,00 % |

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

| | Antall | Eierandel |
|---------------------|--------|-----------|
| Medlemmer av styret | 100 | 100,00 % |

Selskapet har en aksjeklasse, og alle aksjer har lik stemmerett.

Note 10 - Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede.

Note 11 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeld til eiere kr 105 000,-

Note 12 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har aksjer i følgende andre selskaper:

| | Lignings/Markeds verdi | Balanse- ført verdi |
|-----------------------|---------------------------|------------------------|
| Global Equities | 1 169 113 | 1 170 000 |
| Global High ield | 50 265 | 50 000 |
| KLP Obligasjon Global | 902 422 | 900 788 |

Noter for 3 F Management AS

Organisasjonsnr. 932224720



3 F Management AS

Noter 2020

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| Nordic Bonds | 2 447 099 | 2 450 000 |
| Nordic Equities | 777 672 | 755 000 |
| Nordic High Yield | 50 126 | 50 000 |
| Real Estate 2020 | 24 261 | 25 339 |
| Sum | 5 420 958 | 5 401 126 |



3 F Management AS

Resultatregnskap

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------|-----------------|----------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 0 |
| Driftskostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 456 400 | 0 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 18 960 | 18 960 |
| Annen driftskostnad | 2 | 260 401 | 79 285 |
| Sum driftskostnader | | 735 761 | 98 245 |
| DRIFTSRESULTAT | | -735 761 | -98 245 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 11 342 | 15 649 |
| Annen finansinntekt | | 762 537 | 4 918 |
| Sum finansinntekter | | 773 879 | 20 567 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 773 879 | 20 567 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 38 118 | -77 678 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3,4,5 | 8 386 | -17 089 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 29 732 | -60 589 |
| ÅRSRESULTAT | | 29 732 | -60 589 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | 29 732 | -60 589 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 29 732 | -60 589 |



3 F Management AS

Balanse pr. 31.12.2020

| | Note | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------|-------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 37 508 | 45 894 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 37 508 | 45 894 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 3 339 295 | 3 339 295 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 1 | 17 380 | 36 340 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 356 675 | 3 375 635 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 7 | 30 000 | 30 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 12 | 5 401 126 | 0 |
| Andre langsiktige fordringer | | 500 007 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 5 931 133 | 30 000 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 9 325 316 | 3 451 529 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Fordringer på konsernselskap | 7 | 757 418 | 980 333 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 39 583 | 13 761 |
| Sum fordringer | | 797 001 | 994 094 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 8 | 924 157 | 1 592 590 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 721 158 | 2 586 684 |
| SUM EIENDELER | | 11 046 474 | 6 038 213 |



3 F Management AS

Balanse pr. 31.12.2020

| | Note | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-------------------------------------|--------|-------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6,9,10 | 130 000 | 130 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 130 000 | 130 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 5 823 987 | 5 794 255 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 823 987 | 5 794 255 |
| SUM EGENKAPITAL | | 5 953 987 | 5 924 255 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 11 | 105 000 | 105 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 105 000 | 105 000 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 105 000 | 105 000 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 550 | 550 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 56 400 | 0 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | 7 | 4 921 129 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 8 408 | 8 408 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 4 987 487 | 8 958 |
| SUM GJELD | | 5 092 487 | 113 958 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 11 046 474 | 6 038 213 |

VERDAL den

Else Margrete Kvaal Forbregd
Daglig leder/Styremedlem

Edgar Forbregd Trond Robert Forbregd
Styrets leder Styremedlem



**Årsregnskap 2020
for**

3 F Management AS

Foretaksnr. 932224720