



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 827 173 002
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAK AS
Forretningsadresse: Fannestrandvegen 53
6415 MOLDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 06.05.2021 - 31.12.2021

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: Finn Arild Krohn
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 08.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 676	
Annen driftsinntekt		3 078 247	
Sum inntekter		3 086 923	0
Kostnader			
Varekostnad		6 363	
Lønnskostnad	1	741 376	
Annen driftskostnad		2 242 515	
Sum kostnader		2 990 254	0
Driftsresultat		96 669	0
Annen rentekostnad		29 275	
Annen finanskostnad		6 516	
Sum finanskostnader		35 791	
Netto finans		-35 791	
Ordinært resultat før skattekostnad		60 878	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-2 559	
Ordinært resultat etter skattekostnad		63 437	0
Årsresultat		63 437	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		63 437	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		63 437	
Sum overføringer og disponeringer		63 437	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	2 559	
Sum immaterielle eiendeler		2 559	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		519 608	
Sum finansielle anleggsmidler		519 608	
Sum anleggsmidler		522 167	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		367 770	
Andre kortsiktige fordringer		169 751	
Sum fordringer		537 521	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 321 145	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 321 145	
Sum omløpsmidler		1 858 666	0
SUM EIENDELER		2 380 833	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		24 430	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		162 935	
Sum opptjent egenkapital		-162 935	
Sum egenkapital		-138 505	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 263 864	
Sum annen langsiktig gjeld		1 263 864	
Sum langsiktig gjeld		1 263 864	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		235 444	
Skyldig offentlige avgifter		126 508	
Kortsiktig konserngjeld		351 712	
Annen kortsiktig gjeld		541 811	
Sum kortsiktig gjeld		1 255 475	
Sum gjeld		2 519 339	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 380 833	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 883749

Enheten

Organisasjonsnummer: 827 173 002
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAK AS
Forretningsadresse: Fannestrandvegen 53
6415 MOLDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 06.05.2021 - 31.12.2021

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: Finn Arild Krohn
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 18.08.2022



Organisasjonsnr: 827 173 002
FAK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 676	
Annen driftsinntekt		3 078 247	
Sum inntekter		3 086 923	0
Kostnader			
Varekostnad		6 363	
Lønnskostnad	1	741 376	
Annen driftskostnad		2 242 515	
Sum kostnader		2 990 254	0
Driftsresultat		96 669	0
Annen rentekostnad		29 275	
Annen finanskostnad		6 516	
Sum finanskostnader		35 791	
Netto finans		-35 791	
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-2 559	
Ordinært resultat etter skattekostnad		63 437	0
Årsresultat		63 437	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		63 437	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		63 437	
Sum overføringer og disponeringer		63 437	



Organisasjonsnr: 827 173 002
FAK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	2 559	
Sum immaterielle eiendeler		2 559	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		519 608	
Sum finansielle anleggsmidler		519 608	
Sum anleggsmidler		522 167	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		367 770	
Andre kortsiktige fordringer		169 751	
Sum fordringer		537 521	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	1 321 145	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 321 145	
Sum omløpsmidler		1 858 666	0
SUM EIENDELER		2 380 833	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		24 430	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		162 935	
Sum opptjent egenkapital		-162 935	
Sum egenkapital		-138 505	0



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	4	1 263 864
Sum annen langsiktig gjeld		1 263 864
Sum langsiktig gjeld		1 263 864
		0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		235 444
Skyldig offentlige avgifter		126 508
Kortsiktig konserngjeld		351 712
Annen kortsiktig gjeld		541 811
Sum kortsiktig gjeld		1 255 475
Sum gjeld		2 519 339
		0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 380 833
		0



Organisasjonsnr: 827 173 002
FAK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Fak AS**

Organisasjonsnr. 827173002



Fak AS

Legally signed by
Finn Arild Krohn
2022-03-28

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		8 676	0
Annen driftsinntekt		3 078 247	0
Sum driftsinntekter		3 086 923	0
Driftskostnader			
Varekostnad		6 363	0
Lønnskostnad	1	741 376	0
Annen driftskostnad		2 242 515	0
Sum driftskostnader		2 990 254	0
DRIFTSRESULTAT		96 669	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		29 275	0
Annen finanskostnad		6 516	0
Sum finanskostnader		35 791	0
NETTO FINANSPOSTER		(35 791)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		60 878	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(2 559)	0
ORDINÆRT RESULTAT		63 437	0
ÅRSRESULTAT		63 437	0
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		63 437	0
SUM OVERF. OG DISP.		63 437	0



Fak AS

Legally signed by
Finn Arild Krohn
2022-03-28

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	2 559	0
Sum immaterielle eiendeler		2 559	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		519 608	0
Sum finansielle anleggsmidler		519 608	0
SUM ANLEGGSMIDLER		522 167	0
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		367 770	0
Andre kortsiktige fordringer		169 751	0
Sum fordringer		537 521	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 321 145	0
SUM OMLØPSMIDLER		1 858 666	0
SUM EIENDELER		2 380 833	0



Fak AS

Legally signed by
Finn Arild Krohn
2022-03-28

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	0
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	0
Sum innskutt egenkapital		24 430	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(162 935)	0
Sum opptjent egenkapital		(162 935)	0
SUM EGENKAPITAL		(138 505)	0
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 263 864	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 263 864	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 263 864	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		235 444	0
Skyldig offentlige avgifter		126 508	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		351 712	0
Annen kortsiktig gjeld		541 811	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 255 475	0
SUM GJELD		2 519 339	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 380 833	0

Molde, den 28. mars 2022

Finn Arild Krohn
Styreleder / daglig leder



Noter 2021

Note Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Note 1 - Lønn mv.

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	609 700	0
Arbeidsgiveravgift	99 362	0
Pensjonskostnader	31 714	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	600	0
Totalt	741 376	0



Fak AS



Noter 2021

Note 2 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	60 878
Permanente og andre forskjeller	-5 570
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	55 308
Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ endring i utsatt skattefordel	- 2 559
= Ordinær skattekostnad	-2 559

Betalbar skatt i balansen består av:

= Betalbar skatt i balansen	0
------------------------------------	----------

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021
Fordr./gjeld, fordringsmodell	756 600
-Fremførbart skattemessig underskudd	768 232
Sum positive skatteøkende forskjeller	756 600
Sum negative skatteøkende forskjeller	768 232
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-11 632
Balanseført utsatt skattefordel	2 559

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 28 431 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 4 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 1 011 084 og pr 31.12. i fjor kr 1 131 352.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	1 263 864	1 318 905
Pantsatte eiendeler:		
Utestående fordringer	367 770	522 761



BUGGE

REVISJONSKONTOR

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i FAK AS

Konklusjon

Vi har revidert FAK AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 63 437.

Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Boards for Accountants (IESBA-reglene) og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår mening tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

Side 1 av 2

Bugge Revisjonskontor AS, Fannestrandveien 83, 6416 Molde - Telefon: 71 20 39 40 - Mail: bugge@revisjonskontor.no
Medlem av DNR - Revisorregisteret/Foretaksregisteret: NO 930 344 281 MVA - Autorisert regnskapsførerselskap



BUGGE

REVISJONSKONTOR

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 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>.

Molde, den 28. mars 2022

Tore Folke-Olsen
Statsautorisert revisor