



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 979 550 006  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FAKTOTUM AS  
Forretningsadresse: Vålerveien 49  
1597 MOSS

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Bjørn R. Klock  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2020

### 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, 25.08.2021



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter			40 200
Refusjon kostnader			13 348
<b>Sum inntekter</b>			<b>53 548</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	10 413	-3 968
<b>Sum kostnader</b>		<b>10 413</b>	<b>-3 968</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-10 413</b>	<b>57 516</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		168	38
Mottatt konsernbidrag			20 000
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>168</b>	<b>20 038</b>
Annen rentekostnad			126 812
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>126 812</b>
<b>Netto finans</b>		<b>168</b>	<b>-106 774</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-10 245</b>	<b>-49 258</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	112 517	-128 290
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-122 762</b>	<b>79 032</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>-122 762</b>	<b>79 032</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-122 762</b>	<b>79 032</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-122 762</b>	<b>79 032</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital			79 032
Overført fra annen egenkapital		-122 762	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Sum overføringer og disponeringer		-122 762	79 032



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel			66 774
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>66 774</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	2	608 000	608 000
Lån til foretak i samme konsern	6	5 919 242	5 443 373
Investeringer i aksjer og andeler	2	1	1
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>6 527 243</b>	<b>6 051 374</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 527 243</b>	<b>6 118 148</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		-1 598	15 087
Andre kortsiktige fordringer		2 116	1 043 869
<b>Sum fordringer</b>		<b>518</b>	<b>1 058 956</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		78 023	52 770
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>78 023</b>	<b>52 770</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>78 540</b>	<b>1 111 726</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 605 784</b>	<b>7 229 874</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (115 000 á 1)	4, 5	115 000	115 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>115 000</b>	<b>115 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	3 154 832	3 277 594
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 154 832</b>	<b>3 277 594</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>3 269 832</b>	<b>3 392 594</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	38 427	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>38 427</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til konsernselskap	6	986 055	799 628
Gjeld til aksjonær		2 170 881	2 898 322
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 156 936</b>	<b>3 697 950</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 195 363</b>	<b>3 697 950</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		125 000	131 034
Betalbar skatt	3	7 316	1 240
Annen kortsiktig gjeld		8 272	7 056
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>140 588</b>	<b>139 330</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 335 951</b>	<b>3 837 280</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 605 784</b>	<b>7 229 874</b>



Årsregnskap

2019

Faktotum AS

Org.nr.:979 550 006



## Resultatregnskap

### Faktotum AS

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Leieinntekter		0	40 200
Refusjon kostnader		0	13 348
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>0</b>	<b>53 548</b>
Annen driftskostnad	1	10 413	-3 968
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>10 413</b>	<b>-3 968</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-10 413</b>	<b>57 516</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Mottatt konsernbidrag		0	20 000
Renteinntekt		168	38
Rentekostnad		0	126 812
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>168</b>	<b>-106 774</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-10 245</b>	<b>-49 258</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	112 517	-128 290
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-122 762</b>	<b>79 032</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>-122 762</b>	<b>79 032</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		0	79 032
Overført fra annen egenkapital		122 762	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-122 762</b>	<b>79 032</b>



## Balanse

### Faktotum AS

<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
Utsatt skattefordel		0	66 774
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>66 774</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
<b>Finansielle driftsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	2	608 000	608 000
Lån til foretak i samme konsern	6	5 919 242	5 443 373
Investeringer i aksjer og andeler	2	1	1
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>6 527 243</b>	<b>6 051 374</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 527 243</b>	<b>6 118 148</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		-1 598	15 087
Andre kortsiktige fordringer		2 116	1 043 869
Lån til konsernselskap		0	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>518</b>	<b>1 058 956</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		<b>78 023</b>	<b>52 770</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>78 540</b>	<b>1 111 726</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>6 605 784</b>	<b>7 229 874</b>



## Balanse

### Faktotum AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (115 000 á 1)	4, 5	<u>115 000</u>	<u>115 000</u>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b><u>115 000</u></b>	<b><u>115 000</u></b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	<u>3 154 832</u>	<u>3 277 594</u>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b><u>3 154 832</u></b>	<b><u>3 277 594</u></b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b><u>3 269 832</u></b>	<b><u>3 392 594</u></b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	3	<u>38 427</u>	<u>0</u>
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b><u>38 427</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til konsernselskap	6	986 055	799 628
Gjeld til aksjonær		<u>2 170 881</u>	<u>2 898 322</u>
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b><u>3 156 936</u></b>	<b><u>3 697 950</u></b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		125 000	131 034
Betalbar skatt	3	7 316	1 240
Annen kortsiktig gjeld		<u>8 272</u>	<u>7 056</u>
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b><u>140 588</u></b>	<b><u>139 330</u></b>
<b>Sum gjeld</b>		<b><u>3 335 951</u></b>	<b><u>3 837 280</u></b>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>		<b><u>6 605 784</u></b>	<b><u>7 229 874</u></b>

Moss  
Styret i Faktotum AS

Bjørn R. Klock  
Styremedlem

Anja Klock  
Styrets leder

Helge R. Klock  
Styremedlem

Janne Klock  
Styremedlem/daglig leder



## Faktotum as

### Noter for året 2019

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

#### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

#### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23%/24% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



## Faktotum as

### Noter for året 2019

#### Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styre</b>
Lønn		0
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Selskapet er ikke pliktig til å tegne OTP

#### Note 2 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	<b>Eierandel</b>	<b>Anskaffelses- kost</b>	<b>Balanseført verdi</b>	<b>Mark es- verdi</b>
<b>ANLEGGSMIDLER</b>				
Fresco Norway as	6 %	2 076 617	1	Ukjent
Mobi as	100 %	150 000	150 000	Ukjent
Fehuset as	100 %	200 000	200 000	Ukjent
Conta Eiendom as	100 %	158 000	158 000	Ukjent
Vålerveien 49 as	100 %	100 000	100 000	Ukjent
<b>Sum</b>		<b>2 684 617</b>	<b>608 001</b>	



**Faktotum as**

**Noter for året 2019**

**Note 3 Skatt**

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	7 316	1 240
Endring i utsatt skatt	105 201	-129 530
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>112 517</b>	<b>-128 290</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-10 245	-49 258
Permanente forskjeller	-168	66
Endring i midlertidige forskjeller	43 668	54 584
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>33 255</b>	<b>5 392</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	7 316	-3 360
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	4 600
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>7 316</b>	<b>1 240</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>Endring</b>
Gevinst – og tapskonto	174 668	218 336	43 668
<b>Sum</b>	<b>174 668</b>	<b>218 336</b>	<b>43 668</b>
<b>Utsatt skatt (22 %)</b>	<b>38 427</b>	<b>48 034</b>	<b>9 607</b>

**Note 4 Aksjonærer**

Aksjekapitalen i Faktotum AS pr. 31.12 består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	115 000	1,00	115 000
<b>Sum</b>	<b>115 000</b>		<b>115 000</b>

**Eierstruktur**

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Helge R. Klock	38 333	33,3	33,3
Anja Klock	38 332	33,3	33,3
Janne Klock	38 332	33,3	33,3
<b>Sum &gt;1% eierandel</b>	<b>114 997</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>



## Faktotum as

### Noter for året 2019

Sum øvrige	0	0	0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>114 997</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

#### Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Bjørn R. Klock	Styremedlem	0
Helge R. Klock	Styremedlem	38 333
Anja Klock	Styrets leder	38 332
Janne Klock	Styremedlem/daglig leder	38 332

#### Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Fond for vurd.forskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	115 000	0	0	3 277 594	3 392 594
Endringer ført mot EK					0
<b>Pr 01.01.2019</b>	<b>115 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 277 594</b>	<b>3 392 594</b>
Pr. 01.01.2019	115 000	0	0	3 277 594	3 392 594
Årets resultat				-122 762	-122 762
<b>Pr 31.12.2019</b>	<b>115 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 154 832</b>	<b>3 269 832</b>

#### Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer	Andre fordringer
Foretak i samme konsern		5 919 242
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		
Konsernbidrag (årets)		0
<b>Sum</b>		<b>5 919 242</b>

	Øvrig langsiktig gjeld	Leverandørgjeld
Foretak i samme konsern	986 055	
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		



**Faktotum as**

**Noter for året 2019**

---

<b>Sum</b>	<b>986 055</b>
------------	----------------

---