



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 625 559
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTA AS
Forretningsadresse: Solheimsgaten 15
5058 BERGEN

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: Bjørn Egil Moldestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.06.2021

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, 08.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	22 444	18 212
Sum kostnader		22 444	18 212
Driftsresultat		-22 444	-18 212
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		2 500 000	1 662 374
Annen renteinntekt		64 271	951
Sum finansinntekter		2 564 271	1 663 325
Annen rentekostnad		94 075	
Sum finanskostnader		94 075	0
Netto finans		2 470 196	1 663 325
Ordinært resultat før skattekostnad		2 447 752	1 645 113
Skattekostnad på ordinært resultat	3	10 505	
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 437 247	1 645 113
Årsresultat	1	2 437 247	1 645 113
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		10 000 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-7 562 754	1 645 113
Sum overføringer og disponeringer		2 437 246	1 645 113



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	14 530 000	14 500 000
Andre fordringer	4,5	4 000 000	
Sum finansielle anleggsmidler		18 530 000	14 500 000
Sum anleggsmidler		18 530 000	14 500 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		16 990	
Andre fordringer	6	2 970 052	885 769
Sum fordringer		2 987 042	885 769
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		835 582	3 987 704
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		835 582	3 987 704
Sum omløpsmidler		3 822 624	4 873 473
SUM EIENDELER		22 352 624	19 373 473



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	5 000 000	5 000 000
Overkurs	2	17 000	17 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		5 017 000	5 017 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	3 020 420	13 583 171
Sum opptjent egenkapital		3 020 420	13 583 171
Sum egenkapital	2	8 037 420	18 600 171
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	4 275 000	
Øvrig langsiktig gjeld	5	6 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		10 275 000	0
Sum langsiktig gjeld		10 275 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 500	
Betalbar skatt	3	10 505	
Skyldige offentlige avgifter	5		773 303
Utbytte		4 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		17 199	
Sum kortsiktig gjeld		4 040 204	773 303
Sum gjeld		14 315 204	773 303
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 352 624	19 373 474



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 614976

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 625 559
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTA AS
Forretningsadresse: Solheimsgaten 15
5058 BERGEN

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: Bjørn Egil Moldestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.06.2021

Revisjon

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, 16.08.2021



Organisasjonsnr: 996 625 559
FAKTA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	22 444	18 212
Sum kostnader		22 444	18 212
Driftsresultat		-22 444	-18 212
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		2 500 000	1 662 374
Annen renteinntekt		64 271	951
Sum finansinntekter		2 564 271	1 663 325
Annen rentekostnad		94 075	
Sum finanskostnader		94 075	0
Netto finans		2 470 196	1 663 325
Ordinært resultat før skattekostnad		2 447 752	1 645 113
Skattekostnad på ordinært resultat	3	10 505	
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 437 247	1 645 113
Årsresultat	1	2 437 247	1 645 113
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		10 000 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-7 562 754	1 645 113
Sum overføringer og disponeringer		2 437 246	1 645 113



Organisasjonsnr: 996 625 559
FAKTA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	14 530 000	14 500 000
Andre fordringer	4,5	4 000 000	
Sum finansielle anleggsmidler		18 530 000	14 500 000
Sum anleggsmidler		18 530 000	14 500 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		16 990	
Andre fordringer	6	2 970 052	885 769
Sum fordringer		2 987 042	885 769
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		835 582	3 987 704
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		835 582	3 987 704
Sum omløpsmidler		3 822 624	4 873 473
SUM EIENDELER		22 352 624	19 373 473
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	5 000 000	5 000 000
Overkurs	2	17 000	17 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		5 017 000	5 017 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	3 020 420	13 583 171
Sum opptjent egenkapital		3 020 420	13 583 171
Sum egenkapital	2	8 037 420	18 600 171
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	4 275 000	
Øvrig langsiktig gjeld	5	6 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		10 275 000	0
Sum langsiktig gjeld		10 275 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 500	
Betalbar skatt	3	10 505	
Skyldige offentlige avgifter	5		773 303
Utbytte		4 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		17 199	
Sum kortsiktig gjeld		4 040 204	773 303
Sum gjeld		14 315 204	773 303
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 352 624	19 373 474



Organisasjonsnr: 996 625 559
FAKTA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 klassifiseringen 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. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
B	4999997.00	1.00	4999997.00



A 3.00 1.00 3.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Jan Ringheim	1249999.00	25.00%	B
Gema Holding AS	1250000.00	25.00%	B
Moldestad Holding AS	1249999.00	25.00%	B
Bjørn Egil Moldestad	1.00		A
Jan Ringheim	1.00		A
Rannveig Furelid	1.00		A
Furelid AS	1249999.00	25.00%	B
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	5000000.00	100.00%	

Note

3

Lønn og ytelser

Note

3

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

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

3

Ytelser til revisjon

Note

5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

5

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note



4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

6

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>
FaktaRegnsakp AS	100.00%	100.00%	137371.00	-638599.00
Fakta Service AS	100.00%	100.00%	57208.00	32778.00
0.00%				
Fakta Revisjon AS	100.00%	100.00%	1179116.00	2106391.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Fakta AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Fakta AS sitt årsregnskap som viser et overskudd kr 2 437 246. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og 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 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 (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 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 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.

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>



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening

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 bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 11. juni 2021

Forum Revisjon AS

Rolf Martin Christensen
statsautorisert revisor



Årsrapport 2020

Fakta AS

Solheimsgaten 15
5058 BERGEN

Organisasjonsnummer: 996625559





Fakta AS

	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINTEKTER			
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	4	22 444	18 212
SUM DRIFTSKOSTNADER		22 444	18 212
DRIFTSRESULTAT		-22 444	-18 212
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap		2 500 000	1 662 374
Renteinntekter		64 271	951
Rentekostnader		94 075	0
RESULTAT AV FINANSPOSTER		2 470 196	1 663 325
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		2 447 751	1 645 113
Skattekostnad	3	10 505	0
ÅRSRESULTAT	1	2 437 246	1 645 113
OVERFØRINGER			
Overført til annen egenkapital		0	1 645 113
Overført fra annen egenkapital		-7 562 754	0
Avsatt til utbytte		4 000 000	0
Til tilleggsutbytte		6 000 000	0
SUM OVERFØRINGER		2 437 246	1 645 113



Fakta AS

	Note	2020	2019
BALANSE			
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	6	14 530 000	14 500 000
Andre fordringer	4,5	4 000 000	0
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		18 530 000	14 500 000
SUM ANLEGGSMIDLER		18 530 000	14 500 000
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		16 990	0
Andre fordringer		70 054	0
Fordring mot konsernselskaper	6	2 899 999	885 769
SUM FORDRINGER		2 987 042	885 769
Bankinnskudd og lignende		835 582	3 987 704
SUM OMLØPSMIDLER		3 822 624	4 873 474
SUM EIENDELER		22 352 624	19 373 474




Fakta AS

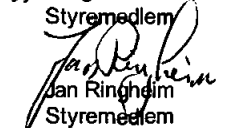
	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	5 000 000	5 000 000
Overkurs	2	17 000	17 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		5 017 000	5 017 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	2	3 020 420	13 583 171
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		3 020 420	13 583 171
SUM EGENKAPITAL	2	8 037 420	18 600 171
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjon	5	4 275 000	0
Gjeld til aksjonær	5	6 000 000	0
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		10 275 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		12 500	0
Betalbar skatt	3	10 505	0
Skyldige offentlige avgifter	5	0	773 303
Avsatt utbytte		4 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		17 199	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 040 204	773 303
SUM GJELD		14 315 204	773 303
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 352 624	19 373 474

Bergen, 11/6-2021
Fakta AS


Rannveig Furelid
styrets leder


Therese Vikenes
Styremedlem


Bjørn Egil Moldstad
Styremedlem


Jan Ringheim
Styremedlem



FAKTA AS

NOTER 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende vesentlige regnskapsprinsipper er anvendt:

Inntekter og utgifter

Inntekter resultatføres når de er opptjent. For varer er dette normalt sett på det tidspunktet produktene blir levert til kunden, forutsatt at kunden har overtatt risiko og eiendomsrett til produktet. For tjenester er det normalt sett i takt med at tjenesten leveres. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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.

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.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden.

Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld omfatter gjeld hvor hensikten er tilbakebetaling senere enn ett år fra balansedagen og vurderes til opptakskost (anskaffelseskost). Dersom antatt virkelig verdi av langsiktig gjeld er større enn den balanseførte gjelden, skrives gjelden opp til virkelig verdi, med mindre gjeldsøkningen er forbigående.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 – Antall aksjer, aksjeeiere, egenkapital mv.

Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Pålydende totalt
A	3	1	3
B	4 999 997	1	4 999 997
Sum:	5 000 000	2	5 000 000

Aksjeeiere

Aksjonær(er) ordinære aksjer	Antall aksjer	Eierandel	Stemmerett ihht vedtekene	Aksjonærs verv: (daglig leder/styreverv)
Furelid AS	1 249 999	24,99998 %	0 %	Styrets leder
Jan Ringheim	1 249 999	24,99998 %	0 %	styremedlem
Gema Holding AS	1 250 000	25,00000 %	0 %	styremedlem/daglig leder
Moldestad Holding AS	1 249 999	24,99998 %	0 %	styremedlem
Sum:	4 999 997	100 %	0 %	

Aksjonær(er) aksjeklasse B	Antall aksjer	Eierandel i prosent	Stemmerett ihht vedtekene	Aksjonærs verv: (daglig leder / styreverv)
Rannveig Furelid	1	0,00002 %	33,33 %	styrets leder
Jan Ringheim	1	0,00002 %	33,33 %	styremedlem
Bjørn Egil Moldestad	1	0,00002 %	33,33 %	styremedlem
Sum B:	3	0	100 %	



FAKTA AS

NOTER 2020

Årets endringer i beholdning av egne aksjer

Egne aksjer	Dato-/ervert/ avhendelse	Antall aksjer	Vederlag	Bakgrunn for ervert
Kjøp av egne aksjer	01.09.2020	1 666 666	6 999 997	Utløsing av aksjonær
Salg av egne aksjer	05.09.2020	-1 666 666	4 000 000	Salg til nye aksjonærer

Avstemming av egenkapital

EK-transaksjon	Aksjekapital	Egne aksjer	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01	5 000 000	-	17 000	13 583 171	18 600 171
Kjøp egne aksjer 01.09.20	-	(1 666 666)	-	(5 333 331)	(6 999 997)
Tileggsutbytte 02.09.20	-	-	-	(6 000 000)	(6 000 000)
Salg egne aksjer 05.09.20	-	1 666 666	-	2 333 334	4 000 000
Årsresultat	-	-	-	2 437 246	2 437 246
Avsatt utbytte	-	-	-	(4 000 000)	(4 000 000)
Egenkapital pr. 31.12	5 000 000	-	17 000	3 020 420	8 037 420

Note 3 – Skatt

Spesifikasjon av grunnlaget for betalbar skatt	2020	2019
Resultat før skattekostnad	2 447 751	1 645 113
Permanente forskjeller	(2 500 000)	(1 662 374)
Mottatt konsernbidrag med skatteeffekt	100 000	17 261
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
Årets skattegrunnlag	47 751	-
Nominell skattesats	22 %	22 %
Betalbar skatt av årets resultat	10 505	-

Spesifikasjon av skattekostnad	2020	2019
Betalbar skatt	10 505	-
Endring utsatt skatt	-	-
Skattekostnad	10 505	-

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. I samsvar med GRS for små foretak er utsatt skattefordel unnlatt balanseført.



FAKTA AS

NOTER 2020

Note 4 – Lønninger, ytelser til ledende personer, antall årsverk m.v.

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt honorar til styre eller daglig leder. Revisjonshonorar er utgiftsført med kr 16.150 eks. mva.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjonærer m.v.

Lånetaker	Lån/ sikkerhet	Vilkår for lån
Gema Holding AS	2 000 000	4,75% renter
Moldestad Holding AS	2 000 000	4,75% renter

Note 5 – Fordringer, gjeld, pantstillelse og garantier

Fordringer og gjeld

Fordringer/gjeld	Beløp
Fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	4 000 000
Gjeld med forfall minst 5 år etter balansedagen	-
Samlet balanseført gjeld	10 308 483
Gjeld sikret med pant	4 275 000

Lån er pantesikret i kundefordringer i Fakta Revisjon AS og FaktaRegnskap AS, hver pålydende kr. 5.000.000

Fakta AS er fellesregistrert knyttet til merverdiavgift og er derved solidaransvarlig for at eventuell skyldig merverdiavgift i konsernet Fakta AS, blir betalt.

Note 6 – Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Oversikt over datterselskap, tilknyttede selskap og felles kontrollert virksomhet

Foretaksnavn	Forretnings- kontor	Eierandel/ Stemmeandel	Selskapets egenkapital	Selskapets resultat
Fakta Revisjon AS	Bergen	100 %	1 179 116	2 106 391
FaktaRegnskap AS	Bergen	100 %	137 371	(638 599)
Fakta Service AS	Bergen	100 %	57 208	32 778

Det utarbeides ikke konsernregnskap, jf. RL §1-6 / § 3-2.

Konsernmellomværende

Kundefordringer		Andre fordringer		Øvrig langskiktig gjeld		Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
16 990		2 899 999	885 769						

Konsernmellomværende er av kortsiktig karakter og renteberegnes ikke.