



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 481 246
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKIS SOFTWARE AS
Forretningsadresse: Volvat terrasse 6
0369 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: Odd Marvel
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.03.2020

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, 19.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		58 366	57 784
Sum inntekter		58 366	57 784
Kostnader			
Lønnskostnad	1		619
Annen driftskostnad	1	26 778	33 384
Sum kostnader		26 778	34 004
Driftsresultat		31 588	23 780
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23	37
Sum finansinntekter		23	37
Annen rentekostnad		49	
Sum finanskostnader		49	
Netto finans		-26	37
Ordinært resultat før skattekostnad		31 562	23 818
Skattekostnad på ordinært resultat	3	6 945	1 437
Ordinært resultat etter skattekostnad		24 617	22 381
Årsresultat		24 617	22 381
Årsresultat etter minoritetsinteresser		24 617	22 381
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	24 617	22 381
Sum overføringer og disponeringer		24 617	22 381



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		15 378	
Andre kortsiktige fordringer			31 149
Konsernfordringer	5	326 046	301 046
Sum fordringer		341 423	332 194
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	84 351	53 983
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		84 351	53 983
Sum omløpsmidler		425 774	386 178
SUM EIENDELER		425 774	386 178
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkurs	6	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	285 164	260 547
Sum opptjent egenkapital		285 164	260 547



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital		405 164	380 547
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			2 955
Betalbar skatt	3	6 945	1 437
Skyldig offentlige avgifter		8 559	1 239
Annen kortsiktig gjeld		5 106	
Sum kortsiktig gjeld		20 610	5 631
Sum gjeld		20 610	5 631
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		425 774	386 178



Fakis Software AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		58 366	57 784
Sum driftsinntekter		58 366	57 784
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	0	619
Avskrivning på varige driftsmidler	2	0	0
Annen driftskostnad	1	26 778	33 384
Sum driftskostnader		26 778	34 004
DRIFTSRESULTAT		31 588	23 780
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		23	37
Sum finansinntekter		23	37
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		49	0
Sum finanskostnader		49	0
NETTO FINANSPOSTER		(26)	37
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		31 562	23 818
Skattekostnad på ordinært resultat	3	6 945	1 437
ORDINÆRT RESULTAT		24 617	22 381
ÅRSRESULTAT		24 617	22 381
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	6	24 617	22 381
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		24 617	22 381



Fakis Software AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		15 378	0
Fordringer på konsernselskap	5	326 046	301 046
Andre kortsiktige fordringer		0	31 149
Sum fordringer		341 423	332 194
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	84 351	53 983
SUM OMLØPSMIDLER		425 774	386 178
SUM EIENDELER		425 774	386 178
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkurs	6	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	285 164	260 547
Sum opptjent egenkapital		285 164	260 547
SUM EGENKAPITAL		405 164	380 547
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	2 955
Betalbar skatt	3	6 945	1 437
Skyldig offentlige avgifter		8 559	1 239
Annen kortsiktig gjeld		5 106	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		20 610	5 631
SUM GJELD		20 610	5 631
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		425 774	386 178

Oslo,...../..... 2020

Odd Trygve Marvel
Styreleder og daglig leder



Fakis Software AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt.

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 blir av forsiktighetshensyn ikke bokført.

Hendelser etter balansedato

Koronapandemien i 2020 har ført til en usikker økonomisk situasjon for hele næringslivet. Det er på tidspunkt for avleggelse av regnskapet derfor uklart hvordan selskapet vil bli påvirket av dette fremover.



Fakis Software AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har ingen ansatte og har således ikke plikt til å inngå avtale om lovpålagt tjenestepensjon. Det foreligger ingen avtaler om lån eller sikkerhetsstillelser til fordel for daglig leder eller styremedlemmer.

Selskapet har valgt bort revisjon.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Immaterielle eiendeler

Selskapet anskaffet i desember 2008 Fakis Software, som er et faktorbasert kompetansevurderingssystem.

Eiendelen avskrives linneært over 5 år og er nedskrevet pr. 31.12.2013.

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.
Anskaffelseskost pr. 1/1	120 000
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	120 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	120 000
+ Ordinære avskrivninger	0
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	120 000
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentats for ord.avskr	20-20



Fakis Software AS

Noter 2019

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	31 562
Permanente og andre forskjeller	5
Endring i midlertidige forskjeller	0
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	0
Inntekt	31 567

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	6 945
= Sum betalbar skatt	6 945
+ for lite / - for mye avsatt tidligere	0
+ endring i utsatt skatt	0
+ endring i utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	6 945

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	6 945
= Betalbar skatt i balansen	6 945

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt:

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	0
+ Varebeholdning	0	0
+ Utestående fordringer	0	0
+ Gevinst- og tapskonto	0	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	0
Balanseført utsatt skatt	0	0



Fakis Software AS

Noter 2019

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 12 035 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 12 035.

Note 5 - Selskapskapital

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

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Marvel Holding AS	993 480 185	100 000	100,00 %

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.

Fordringer og gjeld til morselskapet inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2019	2018
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	326 046	301 046
Sum fordringer	326 046	301 046
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	0	0
Sum gjeld	0	0

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	20 000	260 547	380 547
+Fra årets resultat	0	0	24 617	24 617
-Til årets resultat	0	0	0	0
+/-Andre transaksjoner:	0	0	0	0
Pr 31.12.	100 000	20 000	285 164	405 164

Hendelser etter balansedato

Koronapandemien i 2020 har ført til en usikker økonomisk situasjon for hele næringslivet. Det er på tidspunkt for avleggelse av regnskapet derfor uklart hvordan selskapet vil bli påvirket av dette fremover.