



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 415 309
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTO AS
Forretningsadresse: Haugåsstubben 7
4016 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Kleppe Frode
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.02.2021

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, 27.02.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		364 968	628 931
Annen driftsinntekt		123 883	24 000
Sum inntekter		488 851	652 931
Kostnader			
Varekostnad		200 603	435 294
Lønnskostnad	1	27 749	68 264
Avskrivning av driftsmidler	2	23 400	23 400
Annen driftskostnad		276 473	171 323
Sum kostnader		528 225	698 281
Driftsresultat		-39 374	-45 350
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	21
Annen finansinntekt			72
Sum finansinntekter		5	93
Annen rentekostnad		3 881	3
Sum finanskostnader		3 881	3
Netto finans		-3 876	90
Ordinært resultat før skattekostnad		-43 250	-45 260
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-43 250	-45 260
Årsresultat		-43 250	-45 260
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-43 250	-45 260
Totalresultat		-43 250	-45 260
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap		-43 250	-45 260
Sum overføringer og disponeringer		-43 250	-45 260



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	48 812	72 212
Sum varige driftsmidler		48 812	72 212
Sum anleggsmidler		48 812	72 212
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		316 674	290 711
Fordringer			
Kundefordringer		10 442	13 001
Andre kortsiktige fordringer		18 541	21 834
Sum fordringer		28 983	34 835
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	48 054	50 536
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		48 054	50 536
Sum omløpsmidler		393 711	376 082
SUM EIENDELER		442 523	448 294

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital


Innskutt egenkapital




Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital		200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Overkurs		84 421	84 421
Sum innskutt egenkapital	4	284 421	284 421
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		183 445	140 195
Sum opptjent egenkapital		-183 445	-140 195
Sum egenkapital	5	100 975	144 226
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		246 881	243 000
Sum annen langsiktig gjeld		246 881	243 000
Sum langsiktig gjeld		246 881	243 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		90 898	31 809
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		342	20 857
Annen kortsiktig gjeld		3 426	8 403
Sum kortsiktig gjeld		94 667	61 068
Sum gjeld		341 548	304 068
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		442 523	448 294



 Legally signed by
Frode Kleppe
23.02.2021

 Legally signed by
Bente Alise Kleppe
23.02.2021

Årsregnskap 2020

Fakto AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 996 415 309



Resultatregnskap Fakto AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		364 968	628 931
Annen driftsinntekt		123 883	24 000
Sum driftsinntekter		488 851	652 931
Varekostnad		200 603	435 294
Lønnskostnad	1	27 749	68 264
Avskrivning av driftsmidler	2	23 400	23 400
Annen driftskostnad		276 473	171 323
Sum driftskostnader		528 225	698 281
Driftsresultat		-39 374	-45 350
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	21
Annen finansinntekt		0	72
Annen rentekostnad		3 881	3
Resultat av finansposter		-3 876	90
Ordinært resultat før skattekostnad		-43 250	-45 260
Ordinært resultat		-43 250	-45 260
Arsresultat		-43 250	-45 260
Overføringer			
Overført til udekket tap		43 250	45 260
Sum overføringer		-43 250	-45 260



Balanse Fakto AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	48 812	72 212
Sum varige driftsmidler		48 812	72 212
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		48 812	72 212
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		316 674	290 711
Fordringer			
Kundefordringer		10 442	13 001
Andre kortsiktige fordringer		18 541	21 834
Sum fordringer		28 983	34 835
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	48 054	50 536
Sum omløpsmidler		393 711	376 082
Sum eiendeler		442 523	448 294



Balanse Fakto AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		200 000	200 000
Overkurs		84 421	84 421
Sum innskutt egenkapital	4	284 421	284 421
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-183 445	-140 195
Sum opptjent egenkapital		-183 445	-140 195
Sum egenkapital	5	100 975	144 226
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		246 881	243 000
Sum annen langsiktig gjeld		246 881	243 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		90 898	31 809
Skyldig offentlige avgifter		342	20 857
Annen kortsiktig gjeld		3 426	8 403
Sum kortsiktig gjeld		94 667	61 068
Sum gjeld		341 548	304 068
Sum egenkapital og gjeld		442 523	448 294

Stavanger _____ / _____ 2021
Styret i Fakto AS

Kleppe Frode
styreleder/daglig leder

Kleppe Bente Alise
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk 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 anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. 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.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder

Lønnskostnader	2020
Lønninger	24 003
Arbeidsgiveravgift	3 384
Andre ytelser	362
Sum	27 749

Revisor

Selskapet oppfyller kravene til fravalg av revisjon, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	28 364
Sum	28 364

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	117 300	117 300
= Anskaffelseskost 31.12.20	117 300	117 300
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	68 488	68 488
= Bokført verdi 31.12.20	48 812	48 812
Årets ordinære avskrivninger	23 400	23 400
Økonomisk levetid	5 år	



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-43 250	-45 260
Permanente forskjeller	0	3
Endring i midlertidige forskjeller	9 870	6 555
Skattepliktig inntekt	-33 380	-38 702
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-5 306	4 564	9 870
Sum	-5 306	4 564	9 870
Akkumulert fremførbart underskudd	-200 759	-167 379	33 380
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	206 065	162 815	-43 250
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Fakto AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	20 000	10,00	200 000
Sum		20 000	200 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Affi AS	10 000	50	50
Bente Alise Woll Kleppe	5 000	25	25
Frode Kleppe	5 000	25	25
Totalt antall aksjer	20 000	100	100

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Bente Alise Woll Kleppe	styremedlem	5 000
Frode Kleppe	styreleder/daglig leder	5 000



Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	200 000	84 421	-107 205	177 216
Fusjon			12 270	12 270
Pr 01.01.2020	200 000	84 421	-94 935	189 486
Årets resultat			-43 250	-43 250
Pr 31.12.2020	200 000	84 421	-138 185	146 235

Note 6 Bankinnskudd

Innstående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 0.