



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 983 142
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTA REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Torggata 36
2317 HAMAR

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: Mona Kristin Haagensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.02.2021

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 259 749	13 820 403
Annen driftsinntekt		-25 169	-1 024 718
Sum inntekter		14 234 580	12 795 685
Kostnader			
Varekostnad		406 524	59 734
Lønnskostnad	2	9 997 013	9 804 372
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	479 347	460 720
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		214 632	
Annen driftskostnad	2	5 674 644	4 491 817
Sum kostnader		16 772 159	14 816 643
Driftsresultat		-2 537 580	-2 020 957
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		43 690	22 894
Annen finansinntekt		7 545	6 928
Sum finansinntekter		51 235	29 822
Annen rentekostnad		6 846	88 268
Annen finanskostnad		22 352	
Sum finanskostnader		29 197	88 268
Netto finans		22 038	-58 446
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-2 515 542	-2 079 404
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-567 802	-457 177
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 947 740	-1 622 227
Årsresultat	7	-1 947 740	-1 622 227
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 947 740	-1 622 227
Totalresultat		-1 947 740	-1 622 227



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			-1 021 535
Udekket tap		-1 947 740	-395 692
Avsatt til annen egenkapital			-205 000
Sum overføringer og disponeringer		-1 947 740	-1 622 227



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	590 901	357 590
Goodwill	4	325 042	952 474
Sum immaterielle eiendeler		915 943	1 310 064
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	240 047	60 588
Sum varige driftsmidler	10	240 047	60 588
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6		86 254
Andre langsiktige fordringer			1 404 533
Sum finansielle anleggsmidler			1 490 787
Sum anleggsmidler		1 155 989	2 861 439
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 177 090	2 031 770
Andre kortsiktige fordringer	5, 9	568 161	736 880
Sum fordringer		1 745 251	2 768 650
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	358 993	260 857
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		358 993	260 857
Sum omløpsmidler		2 104 244	3 029 507
SUM EIENDELER		3 260 233	5 890 946
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		345 000	345 000
Sum innskutt egenkapital		445 000	445 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11		
Udekket tap	7	2 343 432	395 692
Sum opptjent egenkapital		-2 343 432	-395 692
Sum egenkapital	7	-1 898 432	49 308
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	201 830	807 325
Leverandørgjeld	9	493 317	2 994 048
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		441 664	528 649
Annen kortsiktig gjeld	9	4 021 854	1 511 616
Sum kortsiktig gjeld		5 158 665	5 841 638
Sum gjeld		5 158 665	5 841 638
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 260 233	5 890 946



NARVESEN REVISJON

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Fakta Regnskap AS.

Narvesen Revisjon AS

Storgata 4, 2212 Kongsvinger

Org.nr.: 912 663 930 MVA

www.narvesenrevisjon.no

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Fakta Regnskap AS årsregnskap som viser et underskudd på NOK 1 947 740. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital 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 og kontantstrømmer 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.

Medlem av revisorforeningen

Penneo Dokumentnøkkel: EQ0JA-3TPCV-6JMD5-KEYVZ-3WY2D-54VZ



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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 bokføringskikk i Norge.

Kongsvinger, 16.02.2021
Narvesen Revisjon AS

Henrik Narvesen
Registrert Revisor

Penneo Dokumentnøkkel: EQ0JA-3TPCV-6JMD5-KEVYZ-3WY2D-54VZ



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Henrik Narvesen

Partner

På vegne av: Narvesen Revisjon AS

Serienummer: 9578-5993-4-1856113

IP: 89.11.xxx.xxx

2021-03-01 13:37:29Z



Penneo Dokumentnøkkel: EQ0JA-3TPCY-6JMD5-KEYYZ-3WY2D-IS4VZ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Electronic signature

Signed by

Forberg, Linda Janne

(Name entered manually by the signer)

This document was signed with a SMS one-time password, sent to
+4791194317

Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

01.03.2021 08.34.28

Signature method

SMS OTP



Signed by

Bosvik, Jan Øyvind

(Name entered manually by the signer)

This document was signed with a SMS one-time password, sent to
+4792238028

Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

01.03.2021 12.26.54

Signature method

SMS OTP



Signed by

Haagensen, Mona Kristin

(Name entered manually by the signer)

This document was signed with a SMS one-time password, sent to
+4796913220

Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

26.02.2021 16.56.39

Signature method

SMS OTP





Årsregnskap 2020 for Fakta Regnskap AS

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter til regnskapet
- Revisjonsberetning

Utarbeidet av:





Resultatregnskap			
Fakta Regnskap AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		14 259 749	13 820 403
Annen driftsinntekt		-25 169	-1 024 718
Sum driftsinntekter		14 234 580	12 795 685
Varekostnad		406 524	59 734
Lønnskostnad	2	9 997 013	9 804 372
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler ⁴		479 347	460 720
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		214 632	0
Annen driftskostnad	2	5 674 644	4 491 817
Sum driftskostnader		16 772 159	14 816 643
Driftsresultat		-2 537 580	-2 020 957
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		43 690	22 894
Annen finansinntekt		7 545	6 928
Annen rentekostnad		6 846	88 268
Annen finanskostnad		22 352	0
Resultat av finansposter		22 038	-58 446
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-2 515 542	-2 079 404
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-567 802	-457 177
Ordinært resultat		-1 947 740	-1 622 227
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	7	-1 947 740	-1 622 227
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	-1 021 535
Avsatt til annen egenkapital		0	-205 000
Overført til udekket tap		1 947 740	395 692
Sum overføringer		-1 947 740	-1 622 227



Balanse			
Fakta Regnskap AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	590 901	357 590
Goodwill	4	325 042	952 474
Sum immaterielle eiendeler		915 943	1 310 064
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	240 047	60 588
Sum varige driftsmidler	10	240 047	60 588
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	0	86 254
Andre langsiktige fordringer		0	1 404 533
Sum finansielle anleggsmidler		0	1 490 787
Sum anleggsmidler		1 155 989	2 861 439
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 177 090	2 031 770
Andre kortsiktige fordringer	5, 9	568 161	736 880
Sum fordringer		1 745 251	2 768 650
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	358 993	260 857
Sum omløpsmidler		2 104 244	3 029 507
Sum eiendeler		3 260 233	5 890 946



Balanse			
Fakta Regnskap AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		345 000	345 000
Sum innskutt egenkapital		445 000	445 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-2 343 432	-395 692
Sum opptjent egenkapital		-2 343 432	-395 692
Sum egenkapital	7	-1 898 432	49 308
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	201 830	807 325
Leverandørgjeld	9	493 317	2 994 048
Skyldig offentlige avgifter		441 664	528 649
Annen kortsiktig gjeld	9	4 021 854	1 511 616
Sum kortsiktig gjeld		5 158 665	5 841 638
Sum gjeld		5 158 665	5 841 638
Sum egenkapital og gjeld		3 260 233	5 890 946
Oslo, 19.02.2021 Styret i Fakta Regnskap AS			
<hr/> Linda Janne Forberg styreleder	<hr/> Jan Øyvind Bosvik styremedlem	<hr/> Mona Kristin Haagensen daglig leder	



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. 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.

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.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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.

Utarbeidet av ECIT



Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	5 372 009	5 277 384
Arbeidsgiveravgift	4 315 721	4 091 219
Pensjonskostnader	169 100	132 921
Andre ytelser	140 183	302 847
Sum	9 997 013	9 804 372

Selskapet har i 2020 sysselsatt 10årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Sum	0	0

Daglig leder er leid inn fra ECIT Viken AS i 2019. Det er fakturert totalt kr 630 000 eks mva for denne tjenesten i 2020.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 91 875. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Fakta Regnskap AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ecit Group Services AS	60	60,0	60,0
Investor Holding AS	40	40,0	40,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Utarbeidet av ECIT



Note 4 Anleggsmidler

	Goodwill	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	2 066 592	52 671	296 546	2 415 809
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		246 006		246 006
= Anskaffelseskost 31.12.20	2 066 592	298 677	296 546	2 661 814
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	1 526 918	59 458	295 718	1 882 094
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.20	214 632			214 632
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20	1 741 550	59 458	295 718	2 096 726
= Bokført verdi 31.12.20	325 042	239 219	828	565 088
Årets ordinære avskrivninger	412 800	24 547	42 000	479 347
Årets nedskrivninger	214 632			214 632
Økonomisk levetid	5 år	3 år	5 år	

Utarbeidet av ECIT



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-334 491	0
Endring i utsatt skattefordel	-233 311	-457 177
Skattekostnad ordinært resultat	-567 802	-457 177
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 515 542	-2 079 404
Permanente forskjeller	20 879	1 328
Endring i midlertidige forskjeller	9 286	757 575
Skattepliktig inntekt	-2 485 377	-1 320 501
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Skatt på tilbakeført underskudd	-334 491	0
Sum betalbar skatt i balansen	-334 491	0

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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	-312 279	129 535	441 814
Fordringer	-88 168	-520 697	-432 529
Sum	-400 447	-391 161	9 286
Aksjer og andre verdipapirer	0	86 254	86 254
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 285 466	-1 320 501	964 965
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 685 913	-1 625 408	1 060 505
Utsatt skattefordel (22 %)	-590 901	-357 590	233 311

Selskapet har for inntektsåret benyttet seg av ordningen med å tilbakeføre årets underskudd mot tidligere års overskudd med kr. 1 520 412, som gir skatt på tilbakeført underskudd med kr. 334 491.

Utarbeidet av ECIT



Note 6 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Eierandel	Anskaffelseskost	Egenkapital	Realisert tap
Datterselskaper				
Fakta Boligforvaltning AS	0%	100 000	0	20 879
Sum		100 000	0	20 879

Fakta Boligforvaltning AS er avviklet i 2020.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	345 000	-395 692	49 308
Pr 01.01.2020	100 000	345 000	-395 692	49 308
Årets resultat			-1 947 740	-1 947 740
Pr 31.12.2020	100 000	345 000	-2 343 432	-1 898 432

Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekskonto (bundne midler) er på kr 223 586. Skyldig skattetrekk per 31.12 utgjorde kr 220 586.

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	13 021	0
Sum	13 021	0
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	229 512	2 433 464
Annen kortsiktig gjeld konsern	3 237 866	779 285
Sum	3 467 378	3 212 749

Utarbeidet av ECIT



Note 10 Pantstillelser og garantier

	31.12.2020	31.12.2019
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	201 830	807 325
Sum	201 830	807 325
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Driftstilbehør	1 445 471	1 489 876
Sum	1 445 471	1 489 876

Selskapets driftskonto inngår i konsernkontoordning i konsernet og har fått innvilget en kassakreditt på kr 1 000 000 per 31.12.2020.

Som garanti for denne limiten er det tatt pant i selskapets driftstilbehør.

Note 11 Fortsatt drift

Tapt egenkapital

Resultatet for 2020 viser et underskudd på kr. -1 947 740 etter skatt, mot kr. -1 622 227 i 2019. Underskuddet kommer som følge av advokathonorar i forbindelse med en rettslig tvist. Denne tvisten er løst i begynnelsen av 2021. Driften isolert sett i Fakta Regnskap AS i 2020 har vært positiv og har gitt positive bidrag til selskapets likviditet. Styrets vurdering er at selskapet har en reell verdi på sin portefølje som overstiger verdien av regnskapsført egenkapital og at reell egenkapital i selskapet er solid. Kundeporteføljen er i all hovedsak solgt iløpet av februar 2021. Dette gjør at egenkapitalen i selskapet er sikret og at selskapet får gjort opp alle sine forpliktelser. Selskapet vil etter dette legge ned virksomheten av regnskapsforetaket. Det er ikke tatt en beslutning på hva man etter dette gjør med selve selskapet. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Korona:

Verdens helseorganisasjon (WHO) erklærte koronautbruddet som en global folkehelsekrise 30. januar 2020 og som en global pandemi 11. mars 2020.

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 har ikke betydning for årsregnskapet 2020. Koronautbruddet har på nåværende tidspunkt ikke påvirket driften og selskapets økonomiske stilling i særlig grad da selskapet har et stort antall kunder i forskjellige bransjer. Risikoen for selskapet er derfor godt spredd og driften blir lite påvirket av at kundene i forskjellige bransjer blir påvirket av pandemien.

Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift.

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Utarbeidet av ECIT