



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 250 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTA RÅD & REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Torggata 32B
2317 HAMAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Erik Andreas Wold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 01.02.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 394 695	1 541 366
Sum inntekter		1 394 695	1 541 366
Kostnader			
Lønnskostnad	1	141 631	223 027
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	103 000	23 000
Annen driftskostnad	1	636 212	369 104
Sum kostnader		880 843	615 131
Driftsresultat		513 852	926 235
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			-4 629
Annen finansinntekt		421	932
Sum finansinntekter		421	-3 697
Annen rentekostnad		19 826	23 289
Annen finanskostnad		10 617	9 913
Sum finanskostnader		30 443	33 202
Netto finans		-30 022	-36 899
Ordinært resultat før skattekostnad	5	483 830	889 336
Skattekostnad på ordinært resultat	5	103 308	207 149
Ordinært resultat etter skattekostnad		380 522	682 187
Årsresultat	6	380 522	682 187
Årsresultat etter minoritetsinteresser		380 522	682 187
Totalresultat		380 522	682 187
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		366 600	694 200



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overført fra annen egenkapital		13 922	-12 013
Sum overføringer og disponeringer		380 522	682 187



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		470 000	
Sum immaterielle eiendeler		470 000	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	23 000	46 000
Sum varige driftsmidler	3	23 000	46 000
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			805 485
Obligasjoner og andre fordringer		43 950	43 950
Sum finansielle anleggsmidler		43 950	849 435
Sum anleggsmidler		536 950	895 435
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		262 040	73 907
Andre kortsiktige fordringer		11 832	6 914
Sum fordringer		273 872	80 820
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	161 843	23 161
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		161 843	23 161
Sum omløpsmidler		435 715	103 982
SUM EIENDELER		972 665	999 417

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 800	100 800
Sum innskutt egenkapital		100 800	100 800
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	233 699	219 778
Sum opptjent egenkapital		233 699	219 778
Sum egenkapital	6	334 499	320 578
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		26 658	456 982
Leverandørgjeld		30 600	57 637
Betalbar skatt	5	-92	11 349
Skyldig offentlige avgifter		7 279	59 108
Annen kortsiktig gjeld		573 721	93 763
Sum kortsiktig gjeld		638 166	678 839
Sum gjeld		638 166	678 839
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		972 665	999 417



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 149138

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 250 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTA RÅD & REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Midtvangvegen 40
2323 INGEBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Erik Andreas Wold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 17.03.2022



Organisasjonsnr: 980 250 202
FAKTA RÅD & REGNSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 394 695	1 541 366
Sum inntekter		1 394 695	1 541 366
Kostnader			
Lønnskostnad	1	141 631	223 027
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	103 000	23 000
Annen driftskostnad	1	636 212	369 104
Sum kostnader		880 843	615 131
Driftsresultat		513 852	926 235
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			-4 629
Annen finansinntekt		421	932
Sum finansinntekter		421	-3 697
Annen rentekostnad		19 826	23 289
Annen finanskostnad		10 617	9 913
Sum finanskostnader		30 443	33 202
Netto finans		-30 022	-36 899
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	483 830	889 336
Ordinært resultat etter skattekostnad	5	103 308	207 149
Årsresultat	6	380 522	682 187
Årsresultat etter minoritetsinteresser		380 522	682 187
Totalresultat		380 522	682 187
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		366 600	694 200
Overført fra annen egenkapital		13 922	-12 013
Sum overføringer og disponeringer		380 522	682 187



Organisasjonsnr: 980 250 202
FAKTA RÅD & REGNSKAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Goodwill		470 000	
Sum immaterielle eiendeler		470 000	

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	23 000	46 000
Sum varige driftsmidler	3	23 000	46 000

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern			805 485
Obligasjoner og andre fordringer		43 950	43 950
Sum finansielle anleggsmidler		43 950	849 435
Sum anleggsmidler		536 950	895 435

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		262 040	73 907
Andre kortsiktige fordringer		11 832	6 914
Sum fordringer		273 872	80 820

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	161 843	23 161
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		161 843	23 161

Sum omløpsmidler		435 715	103 982
------------------	--	---------	---------

SUM EIENDELER		972 665	999 417
---------------	--	---------	---------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	100 800	100 800
Sum innskutt egenkapital		100 800	100 800



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	233 699	219 778
Sum opptjent egenkapital		233 699	219 778
Sum egenkapital	6	334 499	320 578
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		26 658	456 982
Leverandørgjeld		30 600	57 637
Betalbar skatt	5	-92	11 349
Skyldig offentlige avgifter		7 279	59 108
Annen kortsiktig gjeld		573 721	93 763
Sum kortsiktig gjeld		638 166	678 839
Sum gjeld		638 166	678 839
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		972 665	999 417



Organisasjonsnr: 980 250 202
FAKTA RÅD & REGNSKAP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.20

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Fakta Råd & Regnskap AS

Foretaksnummer: 980 250 202



Resultatregnskap			
Fakta Råd & Regnskap AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 394 695	1 541 366
Sum driftsinntekter		<u>1 394 695</u>	<u>1 541 366</u>
Lønnskostnad	1	141 631	223 027
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	103 000	23 000
Annen driftskostnad	1	636 212	369 104
Sum driftskostnader		<u>880 843</u>	<u>615 131</u>
Driftsresultat		<u>513 852</u>	<u>926 235</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	-4 629
Annen finansinntekt		421	932
Annen rentekostnad		19 826	23 289
Annen finanskostnad		10 617	9 913
Resultat av finansposter		<u>-30 022</u>	<u>-36 899</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	5	483 830	889 336
Skattekostnad på ordinært resultat	5	103 308	207 149
Ordinært resultat		<u>380 522</u>	<u>682 187</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	6	<u>380 522</u>	<u>682 187</u>
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		366 600	694 200
Overført fra annen egenkapital		-13 922	12 013
Sum overføringer		<u>380 522</u>	<u>682 187</u>



Balanse			
Fakta Råd & Regnskap AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		470 000	0
Sum immaterielle eiendeler		<u>470 000</u>	<u>0</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	23 000	46 000
Sum varige driftsmidler	3	<u>23 000</u>	<u>46 000</u>
Finansielle driftsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		0	805 485
Obligasjoner og andre fordringer		43 950	43 950
Sum finansielle anleggsmidler		<u>43 950</u>	<u>849 435</u>
Sum anleggsmidler		<u>536 950</u>	<u>895 435</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		262 040	73 907
Andre kortsiktige fordringer		11 832	6 914
Sum fordringer		<u>273 872</u>	<u>80 820</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	161 843	23 161
Sum omløpsmidler		<u>435 715</u>	<u>103 982</u>
Sum eiendeler		<u>972 665</u>	<u>999 417</u>

**Balanse**

Fakta Råd & Regnskap AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	<u>100 800</u>	<u>100 800</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 800</u>	<u>100 800</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	<u>233 699</u>	<u>219 778</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>233 699</u>	<u>219 778</u>
Sum egenkapital	6	<u>334 499</u>	<u>320 578</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		26 658	456 982
Leverandørgjeld		30 600	57 637
Betalbar skatt	5	-92	11 349
Skyldig offentlige avgifter		7 279	59 108
Annen kortsiktig gjeld		<u>573 721</u>	<u>93 763</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>638 166</u>	<u>678 839</u>
Sum gjeld		<u>638 166</u>	<u>678 839</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>972 665</u>	<u>999 417</u>

Hamar, 14.03.2022
Styret i Fakta Råd & Regnskap AS

Erik Andreas Wold
Styreleder/Daglig leder



Fakta Råd & Regnskap AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester.

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 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.

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

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	116 055	187 238
Arbeidsgiveravgift	26 576	36 789
Andre ytelser	82 463	81 453
Sum	225 094	305 480

Selskapet har i 2021 sysselsatt 1,2 årsverk.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Annen godtgjørelse	82 463	0
Sum	82 463	0

Obligatorisk tjenstepensjon

Lov om obligatorisk tjenstepensjon i private arbeidsforhold trådte i kraft fra 1. januar 2006. Slik avtale er ikke opprettet, noe selskapet heller ikke er forpliktet til.

Revisor

Det er kostnadsført godtgjørelse til revisor med kr. 36.750 i 2021.

Foretaksnummer: 980 250 202



Fakta Råd & Regnskap AS

Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 13.470. Skyldig skattetrekk kr. 1.706.

Note 3 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21		154 535	154 535
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	550 000		550 000
= Anskaffelseskost 31.12.21	550 000	154 535	704 535
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	80 000	131 535	211 535
= Bokført verdi 31.12.21	470 000	23 000	493 000
Årets ordinære avskrivninger	80 000	23 000	103 000
Økonomisk levetid	5 år	5 år	

Note 4 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Fakta Råd & Regnskap AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	56	1 800,00	100 800,00
Sum	56	1 800,00	100 800,00

Eierstruktur

De største aksjonærene i %1 pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eier- andel	
Fakta Eiendom AS	56	100,0	Daglig leder/styrets leder
Totalt antall aksjer	56	100,0	
Sum >1% eierandel	56	100,0	
Sum øvrige	0	0,0	

Foretaksnummer: 980 250 202

**Fakta Råd & Regnskap AS**

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	103 308	207 149
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	103 308	207 149

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	483 830	889 336
Permanente forskjeller	4 528	19
Endring i midlertidige forskjeller	-18 776	52 230
Avgitt konsernbidrag	-469 582	-890 000
Skattepliktig inntekt	0	51 585

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	103 308	207 149
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-103 400	-195 800
Sum betalbar skatt i balansen	-92	11 349

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	5 896	-12 880	-18 776
Fordringer	-43 950	-43 950	0
Sum	-38 054	-56 830	-18 776

Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	38 054	56 830	18 776
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Foretaksnummer: 980 250 202



Fakta Råd & Regnskap AS

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 800	0	0	219 778	320 578
Pr 01.01.2021	100 800	0	0	219 778	320 578
Årets resultat				380 522	380 522
Avg. konsernbidr.				-366 600	-366 600
Pr 31.12.2021	100 800	0	0	233 699	334 499

Foretaksnummer: 980 250 202



K-Team AS • Brynsveien 96 • 1352 Kolsås
statsaut. revisor • autorisert regnskapsfører
T: 67 18 28 60 E: post@k-team.no
Org.nr 976 048 695

Til generalforsamlingen i
Fakta Råd & Regnskap AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Fakta Råd & Regnskap AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 380 522. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Efter 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 2021, 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 avvirket.

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 henvises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Kolsås, 14.03.2022
K-TEAM AS

Kenneth Litleskare
statsautorisert revisor