



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 497 236
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTA MASKIN & EIENDOMSSERVICE AS
Forretningsadresse: Kirkeveien 92
1344 HASLUM

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: Peter Kjærsgaard Nielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.10.2020

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, 12.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 917 782	5 215 574
Annen driftsinntekt			12 025
Sum inntekter		5 917 782	5 227 599
Kostnader			
Varekostnad		4 131 298	3 371 239
Lønnskostnad	1,2	908 293	1 708 610
Avskrivning på varige driftsmidler	3	43 919	37 900
Annen driftskostnad	2	522 056	451 381
Sum kostnader		5 605 566	5 569 130
Driftsresultat		312 216	-341 531
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 253	1 650
Finansinntekt		3 474	512
Sum finansinntekter		4 727	2 163
Annen rentekostnad		10 205	2 200
Finanskostnad		17 034	18 008
Sum finanskostnader		27 239	20 208
Netto finans		-22 512	-18 046
Ordinært resultat før skattekostnad		289 704	-359 576
Skattekostnad på ordinært resultat	4	63 658	-78 409
Ordinært resultat etter skattekostnad		226 046	-281 168
Årsresultat		226 046	-281 168
Årsresultat etter minoritetsinteresser		226 046	-281 168
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			-251 398



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overføringer annen egenkapital		226 046	-29 769
Sum overføringer og disponeringer		226 046	-281 168



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	16 801	11 080
Sum immaterielle eiendeler		16 801	11 080
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	14 700	34 300
Driftsløsøre, verktøy	3	52 300	18 600
Sum varige driftsmidler		67 000	52 900
Sum anleggsmidler		83 801	63 980
Omløpsmidler			
Varer			
Varebeholdning		1 015 064	1 006 969
Sum varer		1 015 064	1 006 969
Fordringer			
Kundefordringer		696 187	516 847
Andre fordringer		22 555	25 440
Konsernfordringer	8		326 491
Sum fordringer		718 742	868 778
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	975 333	202 909
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		975 333	202 909
Sum omløpsmidler		2 709 139	2 078 655
SUM EIENDELER		2 792 940	2 142 635

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	843 312	617 266
Sum opptjent egenkapital		843 312	617 266
Sum egenkapital		943 312	717 266
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 030 472	122 992
Betalbar skatt	4	69 379	
Skyldig offentlige avgifter		176 344	187 800
Kortsiktig konserngjeld	8	452 674	979 165
Annen kortsiktig gjeld		120 758	135 411
Sum kortsiktig gjeld		1 849 627	1 425 369
Sum gjeld		1 849 627	1 425 369
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 792 940	2 142 635



Årsregnskap 2019
for
Fakta Maskin & Eiendomsservice AS

Org. nummer: 997497236

Penneo Dokumentnøkkel: ZP4IO-4GFV1YZJC8-MHA5H-KTPB8-E6O7G



Fakta Maskin & Eiendomsservice AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 917 782	5 215 574
Annen driftsinntekt		0	12 025
Sum driftsinntekter		5 917 782	5 227 599
Driftskostnader			
Varekostnad		4 131 298	3 371 239
Lønnskostnad	1,2	908 293	1 708 610
Avskrivning på varige driftsmidler	3	43 919	37 900
Annen driftskostnad	2	522 056	451 381
Sum driftskostnader		5 605 566	5 569 130
Driftsresultat		312 216	(341 531)
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		1 253	1 650
Finansinntekt		3 474	512
Rentekostnad		10 205	2 200
Finanskostnad		17 034	18 008
Netto finansposter		(22 512)	(18 046)
Ordinært resultat før skattekostnad		289 704	(359 576)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	63 658	(78 409)
ÅRSRESULTAT		226 046	(281 168)
Overføringer og disponeringer			
Ytet konsernbidrag		0	(251 398)
Overføringer annen egenkapital		226 046	(29 769)
Sum overføringer og disponeringer		226 046	(281 168)

Penneo Dokumentnøkkel: ZP4IO-4GFV/YZJC8-MHA5H-KTPB8-E6O7G



Fakta Maskin & Eiendomsservice AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	16 801	11 080
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	14 700	34 300
Driftsløsøre, verktøy	3	52 300	18 600
Sum anleggsmidler		83 801	63 980
Omløpsmidler			
Varer			
Varebeholdning		1 015 064	1 006 969
Fordringer			
Kundefordringer		696 187	516 847
Fordringer på konsernselskap	8	0	326 491
Andre fordringer		22 555	25 440
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	975 333	202 909
Sum omløpsmidler		2 709 139	2 078 655
SUM EIENDELER		2 792 940	2 142 635

Pennco Dokumentnøkkel: ZP4IO-4GFV/YZJC8-MHA5H-KTPB8-E6O7G



Fakta Maskin & Eiendomsservice AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	843 312	617 266
Sum egenkapital		943 312	717 266
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 030 472	122 992
Betalbar skatt	4	69 379	0
Skyldig offentlige avgifter		176 344	187 800
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8	452 674	979 165
Annen kortsiktig gjeld		120 758	135 411
Sum kortsiktig gjeld		1 849 627	1 425 369
Sum gjeld		1 849 627	1 425 369
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 792 940	2 142 635

Haslum, 9.10.20

Peter Kjærsgaard Nielsen
Daglig leder/styreleder

Dokumentet signeres elektronisk

Penneo Dokumentnøkkel: ZP4IO-4GFV/YZJC8-MHA5H-KTPB8-E6O7G



Fakta Maskin & Eiendomsservice AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

a) Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

b) Omløpsmidler/ 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. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi på opptakstidspunktet.

c) Anleggsmidler/ Langsiktig gjeld

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 virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Langsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi på etableringstidspunktet.

d) Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

e) Varer

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

f) 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.

g) Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / utsatt skattefordel 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.

h) Obligatorisk tjenstepensjon (OTP)

Selskapet er pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon.

Pennco Dokumentnøkkel: ZP4IO-4GFV1-YZJC8-MHA5H-KTPB8-E6O7G



Fakta Maskin & Eiendomsservice AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

	2019	2018
Lønn	769 964	1 440 277
Arbeidsgiveravgift	111 009	209 671
Pensjonskostnader	17 332	46 751
Andre lønnsrelaterte ytelser	9 989	11 911
Totalt	908 293	1 708 610

Antall årsverk i regnskapsåret er 4.

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

Note 2 - Ytelser/ godtgjørelser til styret, daglig leder og revisor

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	225 000	4 500	0	229 500
Styremedlemmer	0	0	0	0

Det er ikke tegningsretter, opsjoner eller tilsvarende rettigheter for ansatte og deres tillitstvalgte.

Daglig leder og styret har ikke avtale om sluttvederlag, bonus, aksjebasert avlønning, overskuddsdelinger, opsjoner eller lignende.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet ovenfor ansatte, daglig leder, styremedlemmer, aksjonærer eller nærstående til disse.

Ytelser til revisor

Revisjon	36 800
Andre tjenester	8 820
Samlet honorar til revisor	45 620

Honorar til revisor er eksklusive merverdiavgift.



Fakta Maskin & Eiendomsservice AS

Noter 2019

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, verktøy	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	58 867	104 620	163 487
+ Tilgang	0	58 019	58 019
Anskaffelseskost pr. 31/12	58 867	162 640	221 507
Akk. av/nedskr. pr 1/1	24 567	86 020	110 587
+ Ordinære avskrivninger	19 600	24 319	43 919
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	44 167	110 340	154 507
Balanseført verdi pr 31/12	14 700	52 300	67 000
Prosentstøt for ord. avskr.	33-33	20-33	

Note 4 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2019

Resultat før skattekostnader	289 704
Permanente og andre forskjeller	-353
Endring i midlertidige forskjeller	26 008
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
= Inntekt	315 360

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2019

Beregnet skatt av årets resultat	69 379
+ endring i utsatt skattefordel (bokført)	-5 721
= Ordinær skattekostnad	63 658

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	69 379
= Betalbar skatt i balansen	69 379

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-24 887	-5 639
+ Utestående fordringer	-51 485	-44 725
Sum negative forskjeller	76 372	50 364
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-76 372	-50 364
Balanseført utsatt skattefordel	16 801	11 080

Noter for Fakta Maskin & Eiendomsservice AS

Organisasjonsnr. 997497236

Penneo Dokumentnøkkel: ZP4IO-4GFV1-YZJC8-MHA5H-KTPB8-E6O7G



Fakta Maskin & Eiendomsservice AS

Noter 2019

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 39 236 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 49 820.

Note 6 - Egenkapital

	Selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	617 266	717 266
Tilført fra årsresultat	0	226 046	226 046
Pr 31.12.	100 000	843 312	943 312

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse. Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Fakta Renhold AS	100

Note 8 - Mellomværende med konsernselskap

Selskapet har følgende mellomværende med selskap i konsern

	2019	2018
Fordringer på Fakta Renhold AS	0	326 491
Gjeld til Fakta Renhold AS	452 674	979 165

Samlet pantstillelse, annen sikkerhetsstillelse og garantier mv overfor foretak i samme konsern utgjør kr 0 for i år og kr 0 for i fjor.



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."

Peter Kjærsgaard Nielsen

Daglig leder

På vegne av: Fakta Renhold AS

Serienummer: 9578-5999-4-1526270

IP: 85.166.xxx.xxx

2020-10-09 14:43:42Z



Peter Kjærsgaard Nielsen

Styreleder

På vegne av: Fakta Renhold AS

Serienummer: 9578-5999-4-1526270

IP: 85.166.xxx.xxx

2020-10-09 14:43:42Z



Penneo Dokumentnøkkel: ZP4ID-4GFV1YZJC8-MHA5H-KTPB8-EGQ7G

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>



Til generalforsamlingen i
Fakta Maskin og Eiendomsservice AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Fakta Maskin og Eiendomsservice AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 226 046. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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.

Styret 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 rettvise 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 vises det til
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Penneo Dokumentnøkkel: PD1UB-55DHX-Q5ZQS-JHWHL-28HNY-C6XM6



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.

Andre forhold

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 01.09.2020, som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap og årsberetning var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder.

Drammen, 9. oktober 2020

Revisorkollegiet AS

Petter Andreassen
Statsautorisert revisor

Dokumentet signeres elektronisk



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."

Petter Bois Andreassen

Partner

På vegne av: Revisorkollegiet AS

Serienummer: 9578-5993-4-4274929

IP: 92.220.xxx.xxx

2020-10-09 16:46:28Z



Penneo Dokumentnøkkel: PDTUB-5SDHX-Q5ZQS-JWHHT-28HNY-C6XM6

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>