



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 853 377 392
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FACTA SERVICE AS
Forretningsadresse: Seljestadveien 28
9406 HARSTAD

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: Hugo Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2021

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, 12.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 123 860	6 755 114
Annen driftsinntekt		17 300	
Sum inntekter		6 141 160	6 755 114
Kostnader			
Varekostnad		3 332 298	3 559 659
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 795 116	1 811 356
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	6	83 200	121 500
Annen driftskostnad	4	877 008	923 924
Sum kostnader		6 087 623	6 416 438
Driftsresultat		53 537	338 676
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		73	354
Sum finansinntekter		73	354
Annen rentekostnad		33 159	34 477
Sum finanskostnader		33 159	34 477
Netto finans		-33 086	-34 123
Ordinært resultat før skattekostnad		20 451	304 552
Skattekostnad på ordinært resultat		4 500	67 001
Ordinært resultat etter skattekostnad		15 951	237 551
Årsresultat		15 951	237 551
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		15 951	237 551
Sum overføringer og disponeringer		15 951	237 551



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	6, 8	785 200	821 100
Sum varige driftsmidler		785 200	821 100
Sum anleggsmidler		785 200	821 100
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		513 688	433 186
Sum varer		513 688	433 186
Fordringer			
Kundefordringer		154 332	272 750
Andre fordringer		49 937	53 037
Sum fordringer		204 269	325 787
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		511 545	695 400
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		511 545	695 400
Sum omløpsmidler		1 229 503	1 454 373
SUM EIENDELER		2 014 703	2 275 473
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (20 aksjer à kr 5 000,00)	5, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 023 323	1 007 372
Sum opptjent egenkapital		1 023 323	1 007 372
Sum egenkapital	7	1 123 323	1 107 372
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		80 119	66 810
Sum avsetninger for forpliktelser		80 119	66 810
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	282 684	437 756
Sum annen langsiktig gjeld		282 684	437 756
Sum langsiktig gjeld		362 803	504 566
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		131 737	198 806
Betalbar skatt			62 244
Skyldige offentlige avgifter		174 582	172 722
Annen kortsiktig gjeld		222 258	229 763
Sum kortsiktig gjeld		528 576	663 534
Sum gjeld		891 379	1 168 100
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 014 703	2 275 473
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser		83 339	83 339



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 302534

Enheten

Organisasjonsnummer: 853 377 392
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FACTA SERVICE AS
Forretningsadresse: Seljestadveien 28
9406 HARSTAD

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: Hugo Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 12.06.2021



Organisasjonsnr: 853 377 392
FACTA SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 123 860	6 755 114
Annen driftsinntekt		17 300	
Sum inntekter		6 141 160	6 755 114
Kostnader			
Varekostnad		3 332 298	3 559 659
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 795 116	1 811 356
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	6	83 200	121 500
Annen driftskostnad	4	877 008	923 924
Sum kostnader		6 087 623	6 416 438
Driftsresultat		53 537	338 676
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		73	354
Sum finansinntekter		73	354
Annen rentekostnad		33 159	34 477
Sum finanskostnader		33 159	34 477
Netto finans		-33 086	-34 123
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		4 500	67 001
Ordinært resultat etter skattekostnad		15 951	237 551
Årsresultat		15 951	237 551
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		15 951	237 551
Sum overføringer og disponeringer		15 951	237 551



Organisasjonsnr: 853 377 392
FACTA SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lign.

6, 8

785 200

821 100

Sum varige driftsmidler

785 200

821 100

Sum anleggsmidler

785 200

821 100

Omløpsmidler

Varer

Varer

513 688

433 186

Sum varer

513 688

433 186

Fordringer

Kundefordringer

154 332

272 750

Andre fordringer

49 937

53 037

Sum fordringer

204 269

325 787

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

511 545

695 400

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

511 545

695 400

Sum omløpsmidler

1 229 503

1 454 373

SUM EIENDELER

2 014 703

2 275 473

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (20 aksjer à
kr 5 000,00)

5, 7

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

7

1 023 323

1 007 372

Sum opptjent egenkapital

1 023 323

1 007 372

Sum egenkapital

7

1 123 323

1 107 372



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	80 119	66 810
Sum avsetninger for forpliktelseser	80 119	66 810
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	282 684	437 756
Sum annen langsiktig gjeld	282 684	437 756
Sum langsiktig gjeld	362 803	504 566
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	131 737	198 806
Betalbar skatt		62 244
Skyldige offentlige avgifter	174 582	172 722
Annen kortsiktig gjeld	222 258	229 763
Sum kortsiktig gjeld	528 576	663 534
Sum gjeld	891 379	1 168 100
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 014 703	2 275 473
POSTER UTENOM BALANSEN		
Garantistillelser	83 339	83 339



Organisasjonsnr: 853 377 392
FACTA SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	20.00	5000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Hugo Pettersen - daglig leder og styreleder	20.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	20.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1694545.00	1660915.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	79164.00	90211.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	33005.00	35094.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-11598.00	25136.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1795116.00	1811356.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	472385.00		15857.00

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

4

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15200.00	13900.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6400.00	6600.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21600.00	20500.00

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

4.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Til generalforsamlingen i Facta Service AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Facta Service AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 15 951. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 International Standards on Auditing (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 internkontroll 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 med revisjonen 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.

www.esrevisjon.no
post@esrevisjon.no

ES Revisjon AS
Hans Egedes Gate 19, 9406 Harstad
Foretaksnummer: 997 820 266 MVA
Godkjent revisjonsselskap – Autorisert regnskapsførerselskap

Telefon: 970 68500



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

Uttalelse om andre 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 bokføringsskikk i Norge.

Harstad, 14. mai 2021
ES Revisjon AS

Egil Stene
Statsautorisert revisor



Noter 2020 FACTA SERVICE AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	1 694 545	1 660 915
Arbeidsgiveravgift	79 164	90 211
Pensjonskostnader	33 005	35 094
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	(11 598)	25 136
Sum	1 795 116	1 811 356

Foretaket har sysselsatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	472 385	0	15 857

Note 4 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	15 200	13 900
Andre tjenester	6 400	6 600
Sum godtgjørelse til revisor	21 600	20 500

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	20	5 000,00	100 000,00
Sum	20		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Hugo Pettersen - daglig leder og styreleder	20	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	20	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	1 393 289
Tilgang i året	90 000
Avgang i året	(82 200)
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 401 089
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(572 189)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(615 889)
Balansført verdi pr. 31.12.2020	785 200
Årets avskrivninger	(83 200)
Økonomisk levetid	5 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 20 %



Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	1 007 372	1 107 372
Årets resultat		15 951	15 951
Egenkapital 31.12.2020	100 000	1 023 323	1 123 323

Note 8 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	282 684	437 756
Sum	282 684	427 756

Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:

Biler og annet utstyr	784 500	821 100
Sum	784 500	821 400

Av langsiktig gjeld på kr 282 684 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.