



Årsregnskap for regnskapsåret 2017

Organisasjonsnr: 982 983 142
Navn/foretaksnavn: FAKTA REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Torggata 36
2317 HAMAR

Brønnøysundregistrene

09.03.2021

Brønnøysundregistrene

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Brønnøysundregistrene - Regnskapsregisteret

2018 . 100627

VEDLEGG TIL ÅRSREGNSKAP 2017



FAKTA REGNSKAP AS Postboks 477 2304 HAMAR	Organisasjonsnr.	AS
	982 983 142	



Registrerte opplysninger per 23.08.2018		Eventuelle endringer dette regnskapsåret	
Startdato	Avslutningsdato	Startdato	Avslutningsdato
01.01.2017	31.12.2017		
Konsernforhold Foreninger som følger regler for frivillig virksomhet, kan ikke være morselskap	Morselskap JA	Endret konsernforhold <input type="checkbox"/> Morselskap <input type="checkbox"/> Ikke morselskap	

Kun for aksjeselskap som har meldt fravalg av revisjon

Selskapet har bestuttet at årsregnskapet ikke skal revideres Ja

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører Ja

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapstøringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet Ja

Årsregnskapet er satt opp etter reglene for frivillig virksomhet Avkrysning er kun aktuelt for foreninger (FLI) som er registrert i Frivillighetsregisteret

Hvis enheten ikke følger norsk regnskapslov eller frivillighetsregisterloven, kryss av IFRS selskap IFRS konsern

Hvis enheten velger å avvike fra regnskapsloven § 6-1, kryss av Funksjon selskap Funksjon konsern

Følges regnskapsreglene for små foretak? Ja Nei

Jeg bekrefter at vedlagte årsregnskap er fastsatt av kompetent organ den _____ Dato

Sted/dato, Underskrift av representant for enheten

Smof

Bare til bruk for Regnskapsregisteret

Lbs

G NYVE Admr Kregn Ja Nei Aktiv. regn

M Rets Ant.s

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
ov.b	årsb	res	bal	e.bal	gj.bal	rev	i-rev	k-res	k-bal	k-n	k-rev	i-k-rev	n
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
k-regn	kto	d.k	ik-fv	konsf	ifrs	fr-rev					funk	u.off	brev

BR-1001-11





Organisasjonsnr: 982 983 142
FAKTA REGNSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 483 353	11 133 312
Annen driftsinntekt		30 451	399 008
Sum inntekter		13 513 803	11 532 321
Kostnader			
Lønnskostnad	1	6 167 728	6 171 386
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	42 000	48 766
Annen driftskostnad	1	4 679 313	4 030 971
Sum kostnader		10 889 040	10 251 123
Driftøresultat		2 624 763	1 281 198
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23 533	225
Annen finansinntekt		14 342	18 928
Sum finansinntekter		37 875	19 153
Annen rentekostnad		127 010	75 861
Annen finanskostnad		33 883	54 310
Sum finanskostnader		160 893	130 171
Netto finans		-123 017	-111 018
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	2 501 746	1 170 180
Ordinært resultat etter skattekostnad	5	592 457	287 276
Ordinært resultat etter skattekostnad	7	1 909 289	882 904
Årsresultat		1 909 289	882 904
Årsresultat etter minoritetsinteressene		1 909 289	882 904
Totalresultat		1 909 289	882 904
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		2 234 754	375 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-325 465	507 904
Sum overføringer og disponeringer		1 909 289	882 904



Organisasjonsnr: 982 983 142
FAKTA REGNSKAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2017	2016
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Goodwill	2 066 592	2 066 592
Sum immaterielle eiendeler	2 066 592	2 066 592

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3 126 828	104 635
Sum varige driftsmidler	126 828	104 635

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	6 100 000	100 000
Lån til foretak i samme konsern	2 688 965	
Sum finansielle anleggsmidler	2 788 965	100 000

Sum anleggsmidler	4 982 384	2 271 227
--------------------------	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	1 496 985	1 617 634
Andre fordringer	895 445	917 081
Sum fordringer	2 392 430	2 534 716

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	4 214 481	325 222
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	214 481	325 222

Sum omløpsmidler	2 606 912	2 859 938
-------------------------	------------------	------------------

SUM EIENDELER	7 589 296	5 131 164
----------------------	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	2 100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		538 196	863 661
Sum opptjent egenkapital	7	538 196	863 661
Sum egenkapital	7	638 196	963 661
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		215 926	144 137
Andre avsetninger for forpliktelse		2 234 754	
Sum avsetninger for forpliktelse	5	2 450 680	144 137
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 971 727	1 837 085
Sum annen langsiktig gjeld		1 971 727	1 837 085
Sum langsiktig gjeld		4 422 407	1 981 222
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		350 279	300 658
Betalbar skatt	5	520 668	75 798
Skyldige offentlige avgifter		975 841	1 003 520
Annen kortsiktig gjeld		681 904	806 305
Sum kortsiktig gjeld		2 528 693	2 186 281
Sum gjeld		6 951 099	4 167 503
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 589 296	5 131 164



Fakta Regnskap AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper

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

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	2017	2016
Lønninger	5 760 905	5 204 651
Arbeidsgiveravgift	172 493	742 420
Pensjonskostnader	80 845	66 905
Andre ytelser	153 485	157 410
Sum	6 167 728	6 171 386

Selskapet har i 2017 sysselsatt 12årsverk.

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
Lønn	330 000	300 000
Pensjonskostnader	6 600	6 000
Sum	336 600	306 000

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 23 000
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

Foretaksnummer: 982,983,142

**Fakta Regnskap AS****Note nr 2 Aksjonærtabell**

Aksjekapitalen i Fakta Regnskap AS pr. 31.12 2017 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	100	1.000	100.000
Sum	100	1.000	100.000

Eierstruktur

	Eierandel:	Tittel
Investor Holding AS	100%	
Sum	100%	

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	28 991	232 353	261 344
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler		64 193	64 193
= Anskaffelseskost 31.12.17	28 991	296 546	325 537
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	28 991	169 718	198 709
= Bokført verdi 31.12.17	0	126 828	126 828
Årets ordinære avskrivninger		42 000	42 000
Økonomisk levetid	3 år	5 år	

Note nr 4 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 198 697. Skyldig skattetrekk utgjør kr. -198 697

Foretaksnummer: 982.983.142

**Fakta Regnskap AS****Note 5 Skatt**

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	520 668	200 798
Endring i utsatt skatt	71 789	86 478
Skattekostnad ordinært resultat	592 457	287 276
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 501 746	1 170 180
Permanente forskjeller	5 945	2 947
Endring i midlertidige forskjeller	-338 240	-369 934
Avgitt konsernbidrag	0	-500 000
Skattepliktig inntekt	2 169 450	303 193
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	520 668	200 798
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-125 000
Sum betalbar skatt i balansen	520 668	75 798

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	838 810	527 490	-311 320
Fordringer	0	-26 921	-26 920
Sum	838 810	500 569	-338 240
Aksjer og andre verdipapirer	100 000	100 000	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	938 810	600 569	-338 240
Utsatt skatt (23 % / 24 %)	215 926	144 137	-71 790

Foretaksnummer: 982,983 142

**Fakta Regnskap AS****Note 6 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.**

	Eierandel	Anskaffe Ieskost	Egenkapital
Datterselskaper			
Fakta Boligforvaltning AS	100%	100 000	90 008
Sum		100 000	90 008

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Fond for vurd.forskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	100 000	0	0	863 661	963 661
Endringer ført mot EK					0
Pr 01.01.2017	100 000	0	0	863 661	963 661
Pr. 01.01.2017	100 000	0	0	863 661	963 661
Årets resultat				1 909 289	1 909 289
Avgitt konsernbidrag				2 234 754	2 234 754
Ekstraordinært utbytte					
Pr 31.12.2017	100 000	0	0	538 196	638 196

Foretaksnummer: 982:983 142



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2018 871979

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: 04.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017.

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, 06.08.2018

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: firmapost@breg.no Internett: www.breg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Fakta Regnskap AS

Foretaksnummer: 982 983 142



Resultatregnskap			
Fakta Regnskap AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		13 483 353	11 133 312
Annen driftsinntekt		30 451	399 008
Sum driftsinntekter		<u>13 513 803</u>	<u>11 532 321</u>
Lønnskostnad	1	6 167 728	6 171 386
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	42 000	48 766
Annen driftskostnad	1	4 679 313	4 030 971
Sum driftskostnader		<u>10 889 040</u>	<u>10 251 123</u>
Driftsresultat		<u>2 624 763</u>	<u>1 281 198</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23 533	225
Annen finansinntekt		14 342	18 928
Annen rentekostnad		127 010	75 861
Annen finanskostnad		33 883	54 310
Resultat av finansposter		<u>-123 017</u>	<u>-111 018</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	5	2 501 746	1 170 180
Skattekostnad på ordinært resultat	5	592 457	287 276
Ordinært resultat	7	<u>1 909 289</u>	<u>882 904</u>
Årsresultat		<u>1 909 289</u>	<u>882 904</u>
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		2 234 754	375 000
Avsatt til annen egenkapital		-325 465	507 904
Sum overføringer		<u>1 909 289</u>	<u>882 904</u>



Balanse			
Fakta Regnskap AS			
Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Goodwill		2 066 592	2 066 592
Sum immaterielle eiendeler		<u>2 066 592</u>	<u>2 066 592</u>
Varige driftsmidler			
Driftslosøre, inventar o.a. utstyr	3	126 828	104 635
Sum varige driftsmidler		<u>126 828</u>	<u>104 635</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	100 000	100 000
Lån til foretak i samme konsern		2 688 965	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>2 788 965</u>	<u>100 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>4 982 384</u>	<u>2 271 227</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 496 985	1 617 634
Andre kortsiktige fordringer		895 445	917 081
Sum fordringer		<u>2 392 430</u>	<u>2 534 716</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	214 481	325 222
Sum omløpsmidler		<u>2 606 912</u>	<u>2 859 938</u>
Sum eiendeler		<u>7 589 296</u>	<u>5 131 164</u>

**Balanse**

Fakta Regnskap AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 100 aksjer á kr 1 000	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		538 196	863 661
Sum opptjent egenkapital	7	<u>538 196</u>	<u>863 661</u>
Sum egenkapital	7	<u>638 196</u>	<u>963 661</u>
Gjeld			
Utsatt skatt		215 926	144 137
Andre avsetninger for forpliktelser		2 234 754	0
Sum avsetning for forpliktelser	5	<u>2 450 680</u>	<u>144 137</u>
Øvrig langsiktig gjeld		1 971 727	1 837 085
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 971 727</u>	<u>1 837 085</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandorgjeld		350 279	300 658
Betalbar skatt	5	520 668	75 798
Skyldig offentlige avgifter		975 841	1 003 520
Annen kortsiktig gjeld		681 904	806 305
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 528 693</u>	<u>2 186 281</u>
Sum gjeld		<u>6 951 099</u>	<u>4 167 503</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 589 296</u>	<u>5 131 164</u>

Hamar, 04.06.2018
Styret i Fakta Regnskap AS

Eivind Ruud
Styremedlem

Erik Andreas Wold
Styremedlem

Tore Bergfjord
Styrets leder



NARVESEN REVISJON

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Fakta Regnskap AS.

Narvesen Revisjon AS
Storsete 4, 7212 Kongsvinger
Org nr: 912 603 930 MVA
www.narvesenrevisjon.no

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Fakta Regnskap AS årsregnskap som viser et overskudd på NOK 1 909 289. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, 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 rettvisende 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.

Medlem av revisorforeningen



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 bokføringsskikk i Norge.

Kongsvinger, 30.06.2018

Narvesen Revisjon AS

Henrik Narvesen

Registrert Revisor