



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 625 559
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTA AS
Forretningsadresse: Solheimsgaten 15
5058 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Bjørn Egil Moldestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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, 11.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	39 133	22 444
Sum kostnader		39 133	22 444
Driftsresultat		-39 133	-22 444
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		4 077 208	2 500 000
Annen renteinntekt		95 238	64 271
Sum finansinntekter		4 172 446	2 564 271
Annen rentekostnad		186 191	94 075
Sum finanskostnader		186 191	94 075
Netto finans		3 986 255	2 470 196
Ordinært resultat før skattekostnad		3 947 122	2 447 752
Skattekostnad på ordinært resultat	3	131 426	10 505
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 815 696	2 437 247
Årsresultat	1	3 815 696	2 437 247
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 800 000	4 000 000
Tilleggsutbytte		3 007 474	6 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-2 991 778	-7 562 754
Sum overføringer og disponeringer		3 815 696	2 437 246



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	14 500 000	14 530 000
Andre fordringer	2,6		4 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		14 500 000	18 530 000
Sum anleggsmidler		14 500 000	18 530 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer			16 990
Andre fordringer	2,6,4	4 808 570	2 970 052
Sum fordringer		4 808 570	2 987 042
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		457 830	835 582
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		457 830	835 582
Sum omløpsmidler		5 266 400	3 822 624
SUM EIENDELER		19 766 400	22 352 624



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	5 000 000	5 000 000
Overkurs	5	17 000	17 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		5 017 000	5 017 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	28 643	3 020 420
Sum opptjent egenkapital		28 643	3 020 420
Sum egenkapital	5	5 045 643	8 037 420
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 375 000	4 275 000
Øvrig langsiktig gjeld	6	5 000 000	6 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		8 375 000	10 275 000
Sum langsiktig gjeld		8 375 000	10 275 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			12 500
Betalbar skatt	3	131 426	10 505
Utbytte		3 800 000	4 000 000
Kortsiktig konserngjeld	4	2 400 000	
Annen kortsiktig gjeld		14 332	17 199
Sum kortsiktig gjeld		6 345 758	4 040 204
Sum gjeld		14 720 758	14 315 204
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 766 401	22 352 624



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 340648

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 625 559
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTA AS
Forretningsadresse: Solheimsgaten 15
5058 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Bjørn Egil Moldestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

Revisjon

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

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, 07.06.2022



Organisasjonsnr: 996 625 559
FAKTA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	39 133	22 444
Sum kostnader		39 133	22 444
Driftsresultat		-39 133	-22 444
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		4 077 208	2 500 000
Annen renteinntekt		95 238	64 271
Sum finansinntekter		4 172 446	2 564 271
Annen rentekostnad		186 191	94 075
Sum finanskostnader		186 191	94 075
Netto finans		3 986 255	2 470 196
Ordinært resultat før skattekostnad		3 947 122	2 447 752
Skattekostnad på ordinært resultat	3	131 426	10 505
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 815 696	2 437 247
Årsresultat	1	3 815 696	2 437 247
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 800 000	4 000 000
Tilleggsutbytte		3 007 474	6 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-2 991 778	-7 562 754
Sum overføringer og disponeringer		3 815 696	2 437 246



Organisasjonsnr: 996 625 559
FAKTA AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0

Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0

Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 4		14 500 000	14 530 000
Andre fordringer 2,6			4 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		14 500 000	18 530 000
Sum anleggsmidler		14 500 000	18 530 000

Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0

Fordringer			
Kundefordringer			16 990
Andre fordringer 2,6,4		4 808 570	2 970 052
Sum fordringer		4 808 570	2 987 042

Investeringer			
Sum investeringer		0	0

Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		457 830	835 582
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		457 830	835 582

Sum omløpsmidler		5 266 400	3 822 624
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		19 766 400	22 352 624
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital 5		5 000 000	5 000 000
Overkurs 5		17 000	17 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		5 017 000	5 017 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	28 643	3 020 420
Sum opptjent egenkapital		28 643	3 020 420
Sum egenkapital	5	5 045 643	8 037 420
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 375 000	4 275 000
Øvrig langsiktig gjeld	6	5 000 000	6 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		8 375 000	10 275 000
Sum langsiktig gjeld		8 375 000	10 275 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			12 500
Betalbar skatt	3	131 426	10 505
Utbytte		3 800 000	4 000 000
Kortsiktig konserngjeld	4	2 400 000	
Annen kortsiktig gjeld		14 332	17 199
Sum kortsiktig gjeld		6 345 758	4 040 204
Sum gjeld		14 720 758	14 315 204
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 766 401	22 352 624



Organisasjonsnr: 996 625 559
FAKTA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen 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. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Fakta AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Fakta AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 815 696. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styreleder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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.



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening

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

Bergen, 20.05.2022
Forum Revisjon AS

Rolf Martin Christensen
statsautorisert revisor



Årsrapport 2021

Fakta AS

Solheimsgaten 15
5058 BERGEN

Organisasjonsnummer: 996625559





Fakta AS

	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINTEKTER			
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	2	39 133	22 444
SUM DRIFTSKOSTNADER		39 133	22 444
DRIFTSRESULTAT		-39 133	-22 444
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap		4 077 208	2 500 000
Renteinntekter		95 238	64 271
Rentekostnader		186 191	94 075
RESULTAT AV FINANSPOSTER		3 986 255	2 470 196
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		3 947 122	2 447 751
Skattekostnad	3	131 426	10 505
Årsresultat	1	3 815 696	2 437 246
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital		-2 991 778	-7 562 754
Avsatt til utbytte		3 800 000	4 000 000
Tilleggsutbytte		3 007 474	6 000 000
SUM OVERFØRINGER		3 815 696	2 437 246



Fakta AS

	Note	2021	2020
BALANSE			
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	4	14 500 000	14 530 000
Andre fordringer	2,6	0	4 000 000
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		14 500 000	18 530 000
SUM ANLEGGSMIDLER		14 500 000	18 530 000
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		0	16 990
Andre fordringer	2,6	758 570	70 054
Fordring mot konsernselskaper	4	4 050 000	2 899 999
SUM FORDRINGER		4 808 570	2 987 042
Bankinnskudd og lignende		457 830	835 582
SUM OMLØPSMIDLER		5 266 400	3 822 624
SUM EIENDELER		19 766 400	22 352 624



Fakta AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	5 000 000	5 000 000
Overkurs	5	17 000	17 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		5 017 000	5 017 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	28 643	3 020 420
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		28 643	3 020 420
SUM EGENKAPITAL	5	5 045 643	8 037 420
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjon	6	3 375 000	4 275 000
Gjeld til aksjonær	6	5 000 000	6 000 000
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		8 375 000	10 275 000
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til konsernselskaper	4	2 400 000	0
Leverandørgjeld		0	12 500
Betalbar skatt	3	131 426	10 505
Avsatt utbytte		3 800 000	4 000 000
Annen kortsiktig gjeld		14 332	17 199
SUM KORTSIKTIG GJELD		6 345 758	4 040 204
SUM GJELD		14 720 758	14 315 204
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 766 401	22 352 624

Bergen, 26.01.2022
Fakta AS

Rannveig Furelid
styrets leder

Bjørn Egil Moldestad
Styremedlem

Therese Vikenes
Styremedlem

Jan Ringheim
Styremedlem



FAKTA AS

NOTER 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende vesentlige regnskapsprinsipper er anvendt:

Inntekter og utgifter

Inntekter resultatføres når de er opptjent. For varer er dette normalt sett på det tidspunktet produktene blir levert til kunden, forutsatt at kunden har overtatt risiko og eiendomsrett til produktet. For tjenester er det normalt sett i takt med at tjenesten leveres. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Omløpsmidler og 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.

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.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden.

Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld omfatter gjeld hvor hensikten er tilbakebetaling senere enn ett år fra balansedagen og vurderes til opptakskost (anskaffelseskost). Dersom antatt virkelig verdi av langsiktig gjeld er større enn den balanseførte gjelden, skrives gjelden opp til virkelig verdi, med mindre gjeldsøkningen er forbigående.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 – Lønninger, ytelser til ledende personer, antall årsverk m.v.

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt honorar til styre eller daglig leder. Revisjonshonorar er utgiftsført med kr 14.975 eks. mva.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjonærer m.v.

Lånetaker	Lån/ sikkerhet	Vilkår for lån
Gema Holding AS	331 666	4,75% renter
Moldestad Holding AS	331 666	4,75% renter

Lån er oppgjort i 2022.

Note 3 – Skatt

Spesifikasjon av grunnlaget for betalbar skatt	2021	2020
Resultat før skattekostnad	3 947 122	2 447 751
Permanente forskjeller	(4 077 208)	(2 500 000)
Mottatt konsebidrag med skatteeffekt	727 478	100 000
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
Årets skattegrunnlag	597 392	47 751
Nominell skattesats	22 %	22 %
Betalbar skatt av årets resultat	131 426	10 505



FAKTA AS

NOTER 2021

Spesifikasjon av skattekostnad	2021	2020
Betalbar skatt	131 426	10 505
Endring utsatt skatt	-	-
Skattekostnad	131 426	10 505

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. I samsvar med GRS for små foretak er utsatt skattefordel unnlatt balanseført.

Note 4 – Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Oversikt over datterselskap, tilknyttede selskap og felles kontrollert virksomhet

Foretaksnavn	Forretnings- kontor	Eierandel/ Stemmeandel	Selskapets egenkapital	Selskapets resultat
Fakta Revisjon AS	Bergen	100 %	1 161 666	3 282 550
FaktaRegnskap AS	Bergen	100 %	160 195	612 779

Det utarbeides ikke konsernregnskap, jf. RL §1-6 / § 3-2.

Konsernmellomværende

Kundefordringer		Andre fordringer		Øvrig langskiktig gjeld		Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
-	16 990	4 050 000	2 899 999					2 400 000	

Konsernmellomværende er av kortsiktig karakter og renteberegnes ikke.

Note 5 – Antall aksjer, aksjeeiere, egenkapital mv.

Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Pålydende totalt
A	4	1	4
B	4 999 996	1	4 999 996
Sum:	5 000 000	2	5 000 000



FAKTA AS

NOTER 2021

Aksjeeiere

Aksjonær(er) aksjeklasse B	Antall aksjer	Eierandel	Stemmerett ihht vedtekene	Aksjonærs verv: (daglig leder/styreverv)
Furelid AS	1 249 999	24,99998 %	0 %	Styrets leder
Jan Ringheim	1 249 999	24,99998 %	0 %	styremedlem
Gema Holding AS	1 249 999	24,99998 %	0 %	styremedlem/daglig leder
Moldestad Holding AS	1 249 999	24,99998 %	0 %	styremedlem
Sum:	4 999 996	100 %	0 %	

Aksjonær(er) aksjeklasse A	Antall aksjer	Eierandel i prosent	Stemmerett ihht vedtekene	Aksjonærs verv: (daglig leder / styreverv)
Rannveig Furelid	1	0,00002 %	25,00 %	styrets leder
Jan Ringheim	1	0,00002 %	25,00 %	styremedlem
Therese Vikenes	1	0,00002 %	25,00 %	styremedlem/daglig leder
Bjørn Egil Moldestad	1	0,00002 %	25,00 %	styremedlem
Sum B:	4	0	100 %	

Avstemning av egenkapital

EK-transaksjon	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01	5 000 000	17 000	3 020 420	8 037 420
Tilleggsutbytte 15.09.21	-	-	(207 474)	(207 474)
Tilleggsutbytte 15.12.21	-	-	(2 800 000)	(2 800 000)
Årsresultat	-	-	3 815 696	3 815 696
Avsatt utbytte	-	-	(3 800 000)	(3 800 000)
Egenkapital pr. 31.12	5 000 000	17 000	28 643	5 045 643

Note 6 – Fordringer, gjeld, pantstillelse og garantier

Fordringer og gjeld

Fordringer/gjeld	Beløp
Fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	-
Gjeld med forfall minst 5 år etter balansedagen	-
Samlet balanseført gjeld	14 720 758
Gjeld sikret med pant	3 375 000

Lån er pantesikret i kundefordringer i Fakta Revisjon AS og FaktaRegnskap AS, hver pålydende kr. 5.000.000

Fakta AS er fellesregistrert knyttet til merverdiavgift og er derved solidaransvarlig for at eventuell skyldig merverdiavgift i konsernet Fakta AS, blir betalt.