



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 481 246
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKIS SOFTWARE AS
Forretningsadresse: Volvat terrasse 6
0369 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Odd Marvel
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 30.04.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		57 784	45 470
Sum inntekter		57 784	45 470
Kostnader			
Lønnskostnad	1	619	619
Annen driftskostnad	2	33 384	54 852
Sum kostnader		34 004	55 471
Driftsresultat		23 780	-10 001
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		37	330
Sum finansinntekter		37	330
Annen rentekostnad			22
Sum finanskostnader			22
Netto finans		37	308
Ordinært resultat før skattekostnad		23 818	-9 693
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 437	
Ordinært resultat etter skattekostnad		22 381	-9 693
Årsresultat		22 381	-9 693
Årsresultat etter minoritetsinteresser		22 381	-9 693
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		22 381	-9 693
Sum overføringer og disponeringer		22 381	-9 693



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			72 230
Andre kortsiktige fordringer		31 149	10 895
Konsernfordringer		301 046	301 046
Sum fordringer		332 194	384 171
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	53 983	30 779
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		53 983	30 779
Sum omløpsmidler		386 178	414 949
SUM EIENDELER		386 178	414 949
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Overkurs	5	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	260 547	238 166
Sum opptjent egenkapital		260 547	238 166



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		380 547	358 166
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 955	7 836
Betalbar skatt		1 437	
Skyldig offentlige avgifter		1 239	10 163
Annen kortsiktig gjeld			38 784
Sum kortsiktig gjeld		5 631	56 783
Sum gjeld		5 631	56 783
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		386 178	414 949



Fakis Software AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		57 784	45 470
Sum driftsinntekter		57 784	45 470
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	619	619
Annen driftskostnad	2	33 384	54 852
Sum driftskostnader		34 004	55 471
DRIFTSRESULTAT		23 780	(10 001)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		37	330
Sum finansinntekter		37	330
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	22
Sum finanskostnader		0	22
NETTO FINANSPOSTER		37	308
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		23 818	(9 693)
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 437	0
ORDINÆRT RESULTAT		22 381	(9 693)
ARSRESULTAT		22 381	(9 693)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		22 381	(9 693)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		22 381	(9 693)



Fakis Software AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	72 230
Fordringer på konsernselskap		301 046	301 046
Andre kortsiktige fordringer		31 149	10 895
Sum fordringer		332 194	384 171
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	53 983	30 779
SUM OMLØPSMIDLER		386 178	414 949
SUM EIENDELER		386 178	414 949
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Overkurs	5	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	260 547	238 166
Sum opptjent egenkapital		260 547	238 166
SUM EGENKAPITAL		380 547	358 166
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 955	7 836
Betalbar skatt		1 437	0
Skyldig offentlige avgifter		1 239	10 163
Annen kortsiktig gjeld		0	38 784
SUM KORTSIKTIG GJELD		5 631	56 783
SUM GJELD		5 631	56 783
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		386 178	414 949

Oslo,/..... 2019

Odd Trygve Marvel
Styreleder og daglig leder



Fakis Software AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skattefordel blir av forsiktighetshensyn ikke bokført.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har ingen ansatte og har således ikke plikt til å inngå avtale om lovpålagt tjenestepensjon. Det foreligger ingen avtaler om lån eller sikkerhetsstillelser til fordel for daglig leder eller styremedlemmer. Det er inngått avtale om fri elektronisk kommunikasjon for styreleder.

Selskapet har valgt bort revisjon.



Fakis Software AS

Noter 2018

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Immaterielle eiendeler

Selskapet anskaffet i desember 2008 Fakis Software, som er et faktorbasert kompetansevurderingssystem.

Eiendelen avskrives linneært over 5 år og er nedskrevet pr. 31.12.2013.

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.
Anskaffelseskost pr. 1/1	120 000
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	120 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	120 000
+ Ordinære avskrivninger	0
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	120 000
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentats for ord.avskr	20-20

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundne midler på skattetrekkkonto med kr 12 035.

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 100 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Marvel Holding AS	993 480 185	100 000	100,00 %

Ingen av selskapets tillitsmenn eier aksjer



Fakis Software AS

Noter 2018

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	20 000	238 166	358 166
+Fra årets resultat			22 381	22 381
Pr 31.12.	100 000	20 000	260 547	380 547

Note 6 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	23 818
+ Permanente og andre forskjeller	280
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	24 098
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	17 852
= Inntekt	6 246

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	1 437
= Sum betalbar skatt	1 437
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	1 437
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	1 437
= Betalbar skatt i balansen	1 437



Fakis Software AS

Noter 2018

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	17 852
= Grunnlag utsatt skatt	0	-17 852
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	17 852
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	17 852
Utsatt skattefordel	0	4 106
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	17 852
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	4 106
Bokført utsatt skattefordel	0	0