



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 554 482
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTUM AS
Forretningsadresse: Kystveien 148
4842 ARENDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Jørn Hurv
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2022

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, 19.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		200 000	635 734
Sum inntekter		200 000	635 734
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	180 000	216 500
Annen driftskostnad	2	160 631	243 232
Sum kostnader		340 631	459 732
Driftsresultat		-140 631	176 002
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			71
Sum finansinntekter			71
Annen rentekostnad		56 041	69 771
Sum finanskostnader		56 041	69 771
Netto finans		-56 041	-69 700
Ordinært resultat før skattekostnad		-196 672	106 302
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4		50 211
Ordinært resultat etter skattekostnad		-196 672	56 091
Årsresultat		-196 672	56 091
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-196 672	56 091
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-196 672	56 091
Sum overføringer og disponeringer		-196 672	56 091



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	3 028 500	3 208 500
Sum varige driftsmidler		3 028 500	3 208 500
Sum anleggsmidler		3 028 500	3 208 500
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		16 311	15 684
Sum fordringer		16 311	15 684
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		158 853	332 636
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		158 853	332 636
Sum omløpsmidler		175 164	348 320
SUM EIENDELER		3 203 664	3 556 820
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		987 774	1 184 446
Sum opptjent egenkapital		987 774	1 184 446



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		1 087 774	1 284 446
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 880 000	1 997 500
Sum annen langsiktig gjeld		1 880 000	1 997 500
Sum langsiktig gjeld		1 880 000	1 997 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			-4 000
Betalbar skatt	3		50 211
Annen kortsiktig gjeld		235 890	228 663
Sum kortsiktig gjeld		235 890	274 874
Sum gjeld		2 115 890	2 272 374
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 203 664	3 556 820



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 731784

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 554 482
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTUM AS
Forretningsadresse: Kystveien 148
4842 ARENDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Jørn Hurv
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet 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 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, 18.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 983 554 482
FAKTUM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		200 000	635 734
Sum inntekter		200 000	635 734
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	180 000	216 500
Annen driftskostnad	2	160 631	243 232
Sum kostnader		340 631	459 732
Driftsresultat		-140 631	176 002
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			71
Sum finansinntekter			71
Annen rentekostnad		56 041	69 771
Sum finanskostnader		56 041	69 771
Netto finans		-56 041	-69 700
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	-196 672	106 302
Ordinært resultat etter skattekostnad		-196 672	56 091
Årsresultat		-196 672	56 091
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-196 672	56 091
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-196 672	56 091
Sum overføringer og disponeringer		-196 672	56 091



Organisasjonsnr: 983 554 482
FAKTUM AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 1,5 3 028 500 3 208 500
Sum varige driftsmidler 3 028 500 3 208 500

Sum anleggsmidler 3 028 500 3 208 500

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer 16 311 15 684
Sum fordringer 16 311 15 684

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 158 853 332 636
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 158 853 332 636

Sum omløpsmidler 175 164 348 320

SUM EIENDELER 3 203 664 3 556 820

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 6 100 000 100 000
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 987 774 1 184 446
Sum opptjent egenkapital 987 774 1 184 446

Sum egenkapital 1 087 774 1 284 446

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner 5 1 880 000 1 997 500



Sum annen langsiktig gjeld	1 880 000	1 997 500
Sum langsiktig gjeld	1 880 000	1 997 500
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		-4 000
Betalbar skatt	3	50 211
Annen kortsiktig gjeld	235 890	228 663
Sum kortsiktig gjeld	235 890	274 874
Sum gjeld	2 115 890	2 272 374
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 203 664	3 556 820



Organisasjonsnr: 983 554 482
FAKTUM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Faktum AS

Noter 2021

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.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

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. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

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

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	7 055 968
Anskaffelseskost pr. 31/12	7 055 968
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 847 468
+ Ordinære avskrivninger	180 000
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	4 027 468
Balanseført verdi pr 31/12	3 028 500
Procentsats for ord.avskr	3-5

Note 2 - Lønnskostnad

Der er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i regnskapsåret.

Noter for Faktum AS

Organisasjonsnr. 983554482



Faktum AS

Noter 2021

Selskapet er ikke omfattet av reglene som gjelder OTP.

Selskapet har valgt bort revisjon.

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-196 672
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	87 337
= Inntekt	-109 335

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-2 038 470	-1 951 133
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	109 335	0
= Grunnlag utsatt skatt	-2 147 805	-1 951 133
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 147 805	1 951 133
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 147 805	1 951 133
Utsatt skattefordel	472 517	429 249
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	2 147 805	1 951 132
Ikke bokført utsatt skattefordel	472 517	429 249
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Faktum AS

Noter 2021

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner/pantestillelser

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	1 880 000	1 997 500
Pantsatte eiendeler:		
Kystveien 148	3 028 500	3 208 500
Sum pantsatte eiendeler	3 028 500	3 208 500

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1.000,-, samlet aksjekapital utgjør kr 100.000,-. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Hebero AS	50
Mare Holding AS	50



Faktum AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		200 000	635 734
Sum driftsinntekter		200 000	635 734
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	180 000	216 500
Annen driftskostnad	2	160 631	243 232
Sum driftskostnader		340 631	459 732
DRIFTSRESULTAT		(140 631)	176 002
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	71
Sum finansinntekter		0	71
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		56 041	69 771
Sum finanskostnader		56 041	69 771
NETTO FINANSPOSTER		(56 041)	(69 700)
ORD. RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(196 672)	106 302
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	50 211
ORDINÆRT RESULTAT		(196 672)	56 091
ÅRSRESULTAT		(196 672)	56 091
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		(196 672)	56 091
SUM OVERFØRINGER		(196 672)	56 091



Faktum AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	3 028 500	3 208 500
Sum anleggsmidler		3 028 500	3 208 500
Omløpsmidler			
Andre fordringer		16 311	15 684
Bankinnskudd, kontanter o.l.		158 853	332 636
Sum omløpsmidler		175 164	348 320
SUM EIENDELER		3 203 664	3 556 820
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		987 774	1 184 446
Sum opptjent egenkapital		987 774	1 184 446
Sum egenkapital		1 087 774	1 284 446
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 880 000	1 997 500
Sum annen langsiktig gjeld		1 880 000	1 997 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	(4 000)
Betalbar skatt	3	0	50 211
Annen kortsiktig gjeld		235 890	228 663
Sum kortsiktig gjeld		235 890	274 874
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 203 664	3 556 820

Arendal 22/6-2022

Thor Egeberg
Styreleder/daglig lederHeidi Cathrine Berg Rolke
styremedlem



**Årsoppgjør 2021
for**

Faktum AS