



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 839 384 262
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FUNNEL HOLDING AS
Forretningsadresse: Solheimgata 2B
0267 OSLO

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: Gunnar John Lein
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2021

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, 02.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 088 337	2 555 017
Sum inntekter		2 088 337	2 555 017
Kostnader			
Lønnskostnad	1	2 123 371	1 767 695
Annen driftskostnad		380 469	708 677
Sum kostnader		2 503 839	2 476 372
Driftsresultat		-415 503	78 645
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 954	15 956
Annen finansinntekt			200 000
Sum finansinntekter		7 954	215 956
Annen rentekostnad			407
Annen finanskostnad		84 577	633
Sum finanskostnader		84 577	1 040
Netto finans		-76 622	214 916
Ordinært resultat før skattekostnad		-492 125	293 561
Skattekostnad på ordinært resultat	2	7 664	21 850
Ordinært resultat etter skattekostnad		-499 789	271 711
Årsresultat		-499 789	271 711
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-499 789	271 711
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	3	550 000	
Overføringer annen egenkapital	3	-1 049 789	271 712
Sum overføringer og disponeringer		-499 789	271 712



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			7 663
Sum immaterielle eiendeler			7 663
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	40 000	40 000
Sum finansielle anleggsmidler		40 000	40 000
Sum anleggsmidler		40 000	47 663
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		385 219	509 882
Andre kortsiktige fordringer		40 000	
Sum fordringer		425 219	509 882
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 977 643	2 845 559
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 977 643	2 845 559
Sum omløpsmidler		2 402 862	3 355 441
SUM EIENDELER		2 442 862	3 403 104
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	175 000	175 000
Sum innskutt egenkapital		175 000	175 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3,7	1 755 390	2 805 178
Sum opptjent egenkapital		1 755 390	2 805 178
Sum egenkapital		1 930 390	2 980 178
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		20 328	
Sum annen langsiktig gjeld		20 328	
Sum langsiktig gjeld		20 328	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter		232 690	209 092
Annen kortsiktig gjeld		259 454	213 835
Sum kortsiktig gjeld		492 144	422 927
Sum gjeld		512 472	422 927
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 442 862	3 403 105



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 610289

Enheten

Organisasjonsnummer: 839 384 262
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FUNNEL HOLDING AS
Forretningsadresse: Solheimgata 2B
0267 OSLO

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: Gunnar John Lein
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2021

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 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, 05.08.2021

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: 839 384 262
FUNNEL HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 088 337	2 555 017
Sum inntekter		2 088 337	2 555 017
Kostnader			
Lønnskostnad	1	2 123 371	1 767 695
Annen driftskostnad		380 469	708 677
Sum kostnader		2 503 839	2 476 372
Driftsresultat		-415 503	78 645
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 954	15 956
Annen finansinntekt			200 000
Sum finansinntekter		7 954	215 956
Annen rentekostnad			407
Annen finanskostnad		84 577	633
Sum finanskostnader		84 577	1 040
Netto finans		-76 622	214 916
Ordinært resultat før skattekostnad		-492 125	293 561
Skattekostnad på ordinært resultat	2	7 664	21 850
Ordinært resultat etter skattekostnad		-499 789	271 711
Årsresultat		-499 789	271 711
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-499 789	271 711
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	3	550 000	
Overføringer annen egenkapital	3	-1 049 789	271 712
Sum overføringer og disponeringer		-499 789	271 712



Organisasjonsnr: 839 384 262
FUNNEL HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			7 663
Sum immaterielle eiendeler			7 663
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	40 000	40 000
Sum finansielle anleggsmidler		40 000	40 000
Sum anleggsmidler		40 000	47 663
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		385 219	509 882
Andre kortsiktige fordringer		40 000	
Sum fordringer		425 219	509 882
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	1 977 643	2 845 559
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 977 643	2 845 559
Sum omløpsmidler		2 402 862	3 355 441
SUM EIENDELER		2 442 862	3 403 104
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	175 000	175 000
Sum innskutt egenkapital		175 000	175 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3,7	1 755 390	2 805 178
Sum opptjent egenkapital		1 755 390	2 805 178
Sum egenkapital		1 930 390	2 980 178



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	20 328	
Sum annen langsiktig gjeld	20 328	
Sum langsiktig gjeld	20 328	0
Kortsiktig gjeld		
Skyldig offentlige avgifter	232 690	209 092
Annen kortsiktig gjeld	259 454	213 835
Sum kortsiktig gjeld	492 144	422 927
Sum gjeld	512 472	422 927
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 442 862	3 403 105



Organisasjonsnr: 839 384 262
FUNNEL HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1750.00	175000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Gunnar John Lein	60.00	60.00%	Ordinære aksjer
Gro Signe Ulvik Lein	40.00	40.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	987000.00	19740.00	

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Funnel Holding AS**

Organisasjonsnr. 839384262

Utarbeidet av:

Regnskapsførerne AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 3320 Sørenga
0140 OSLO
Organisasjonsnr. 916626312





Funnel Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 088 337	2 555 017
Sum driftsinntekter		2 088 337	2 555 017
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	2 123 371	1 767 695
Annen driftskostnad		380 469	708 677
Sum driftskostnader		2 503 839	2 476 372
DRIFTSRESULTAT		(415 503)	78 645
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7 954	15 956
Annen finansinntekt		0	200 000
Sum finansinntekter		7 954	215 956
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	407
Annen finanskostnad		84 577	633
Sum finanskostnader		84 577	1 040
NETTO FINANSPOSTER		(76 622)	214 916
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(492 125)	293 561
Skattekostnad på ordinært resultat	2	7 664	21 850
ORDINÆRT RESULTAT		(499 789)	271 711
ÅRSRESULTAT		(499 789)	271 711
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	3	550 000	0
Overføringer annen egenkapital	3	(1 049 789)	271 712
SUM OVERF. OG DISP.		(499 789)	271 712



Funnel Holding AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	7 663
Sum immaterielle eiendeler		0	7 663
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	40 000	40 000
Sum finansielle anleggsmidler		40 000	40 000
SUM ANLEGGSMIDLER		40 000	47 663
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		385 219	509 882
Andre kortsiktige fordringer		40 000	0
Sum fordringer		425 219	509 882
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 977 643	2 845 559
SUM OMLØPSMIDLER		2 402 862	3 355 441
SUM EIENDELER		2 442 862	3 403 104
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	175 000	175 000
Sum innskutt egenkapital		175 000	175 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3,7	1 755 390	2 805 178
Sum opptjent egenkapital		1 755 390	2 805 178
SUM EGENKAPITAL		1 930 390	2 980 178
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		20 328	0
Sum annen langsiktig gjeld		20 328	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		20 328	0
KORTSIKTIG GJELD			
Skyldig offentlige avgifter		232 690	209 092
Annen kortsiktig gjeld		259 454	213 835
SUM KORTSIKTIG GJELD		492 144	422 927
SUM GJELD		512 472	422 927
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 442 862	3 403 105

Oslo, 05.07.2021
Funnel Holding AS
Gunnar John Lein
Styrets leder | daglig leder



Funnel Holding AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget på transaksjonstidspunktet, redusert med merverdiavgift, rabatter, avslag og returnerte varer. Tjenester blir inntektsført i takt med utførelsen. Resultatføring av vederlaget skjer når produktet er overlevert kunde, og det ikke er uoppfylte forpliktelser som kan påvirke kundens aksept av produktet. Levering anses å være foretatt når produktet er levert på avtalt sted, og risiko for tap og ukurans er overført til kunden. Avsetninger for reklamasjoner, returer og eventuelle kvantumsrabatter skjer på bakgrunn av erfaringstall fra tidligere perioder.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test av verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmiddel som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og bruksverdi, foretas et nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er tilstede, med unntak for tidligere nedskrivning av goodwill.

Andre anleggsaksjer og andeler

Aksjene vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. I tillegg beregnes en avsetning som skal dekke påregnelig tapsrisiko. Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av fremtidige innbetalinger. Det foretas



Funnel Holding AS

Noter 2020

likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskonteringen er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt skattemessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller og underskudd til framføring som ikke kan utlignes, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidig skattepliktig inntekt. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til framføring, begrunnes med antatt framtidig inntjening. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, oppføres netto i balansen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret, som er 0 %.

Skatt på avgitt konsernbidrag som føres som økt kostpris på aksjer i datterselskap, og skatt på mottatt konsernbidrag som føres som reduksjon av balanseført beløp på investeringer i datterselskap, føres direkte mot skatt i balansen (mot betalbar skatt dersom konsernbidraget har virkning på betalbar skatt, og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har virkning på utsatt skatt). Utsatt skatt både i selskapsregnskapet og i konsernregnskapet balanseføres til nominell verdi.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale, og avtalen er en innskuddsplan som ikke medfører andre forpliktelser ut over innbetaling av årets premie. Årets premie beregnes på basis av lønn i samme periode. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Garantier og reklamasjoner

Avsetning til forventede garantiarbeider knyttet til avsluttede salg vurderes til antatt kostnad for slikt arbeid. Estimater beregnes med utgangspunkt i historiske tall for garantiarbeider, men korrigerer for forventede avvik på grunn av for eksempel endringer i kvalitetssikringsrutiner og endringer i produktspekter. Avsetningen føres opp under "Annen kortsiktig gjeld" og endringen i avsetningen kostnadsføres.

Utenlandsk valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap klassifiseres som finansposter.

Note 1 - Lønnskostnad

Noter for Funnel Holding AS

Organisasjonsnr. 839384262



Funnel Holding AS

Noter 2020

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 824 480	1 583 051
Arbeidsgiveravgift	279 897	184 644
Pensjonskostnader	15 987	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	3 007	0
Totalt	2 123 371	1 767 695

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder 987.000

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer. Revisjon er fravalgt.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-492 125
+ Permanente og andre forskjeller	84 577
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-407 548

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

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

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Avsatt til ordinært utbytte

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	175 000	2 805 178	2 980 177

Noter for Funnel Holding AS

Organisasjonsnr. 839384262



Funnel Holding AS

Noter 2020

Anvendt til årsresultat	XXXX	-499 789	-499 789
Andre transaksjoner:	0	-549 999	-549 999
Pr 31.12.	175 000	1 755 390	1 930 390

Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har følgende aksjer:

	Antall aksjer	Formuesverdi
Lein Offshore AS	2	7 789 420
Sum		7 789 420

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 147 268 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 750 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 175 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Gunnar John Lein	60	60,00 %
Gro Signe Ulvik Lein	40	40,00 %

Note 7 - Fortsatt drift

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger fortsatt økende/stabil oppdragsmengde. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.