



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 519 596
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOLDESTAD HOLDING AS
Forretningsadresse: Bønesheien 200
5154 BØNES

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: Bjørn Egil Moldestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.01.2022

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, 27.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	4		501
Sum kostnader		0	501
Driftsresultat		0	-501
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		1 699 999	
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		47 619	31 666
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		1 652 380	-31 666
Ordinært resultat før skattekostnad		1 652 380	-32 167
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat	1,3	1 652 380	-32 167
Totalresultat		1 652 380	-32 167
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		32 167	-32 167
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 620 213	
Sum overføringer og disponeringer		1 652 380	-32 167



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			
Investeringer i tilknyttet selskap	5,6	2 999 998	2 999 998
Sum finansielle anleggsmidler		2 999 998	2 999 998
Sum anleggsmidler		2 999 998	2 999 998
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		23 929	23 929
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 929	23 929
Sum omløpsmidler		23 929	23 929
SUM EIENDELER		3 023 927	3 023 927

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	24 430
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 614 643	
Udekket tap	2		32 167
Sum opptjent egenkapital		1 614 643	-32 167
Sum egenkapital		1 644 643	-7 737
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	999 998	2 999 998
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		999 998	2 999 998
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		379 286	31 666
Sum kortsiktig gjeld		379 286	31 666
Sum gjeld		1 379 284	3 031 664
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 023 927	3 023 927



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 331603

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 519 596
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOLDESTAD HOLDING AS
Forretningsadresse: Torgny Segerstedts vei 37
5143 FYLLINGSDALEN

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: Bjørn Egil Moldestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.01.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 23.05.2022



Organisasjonsnr: 925 519 596
MOLDESTAD HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	4		501
Sum kostnader		0	501
Driftsresultat		0	-501
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		1 699 999	
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		47 619	31 666
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		1 652 380	-31 666
Ordinært resultat før skattekostnad		1 652 380	-32 167
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat	1,3	1 652 380	-32 167
Totalresultat		1 652 380	-32 167
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		32 167	-32 167
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 620 213	
Sum overføringer og disponeringer		1 652 380	-32 167



Organisasjonsnr: 925 519 596
MOLDESTAD HOLDING 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
Investeringer i
tilknyttet selskap 5,6 2 999 998 2 999 998
Sum finansielle
anleggsmidler 2 999 998 2 999 998
Sum anleggsmidler 2 999 998 2 999 998

Omløpsmidler
Varer
Sum varer 0 0

Fordringer
Sum fordringer 0 0

Investeringer
Sum investeringer 0 0

**Bankinnskudd, kontanter
og lignende**
Bankinnskudd, kontanter
og lignende 23 929 23 929
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 23 929 23 929
Sum omløpsmidler 23 929 23 929

SUM EIENDELER 3 023 927 3 023 927

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Selskapskapital 2 30 000 24 430
Annen innskutt egenkapital 0 0
Sum innskutt egenkapital 30 000 24 430

Opptjent egenkapital
Annen egenkapital 1 614 643



Udekket tap	2		32 167
Sum opptjent egenkapital		1 614 643	-32 167
Sum egenkapital		1 644 643	-7 737
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	999 998	2 999 998
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		999 998	2 999 998
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		379 286	31 666
Sum kortsiktig gjeld		379 286	31 666
Sum gjeld		1 379 284	3 031 664
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 023 927	3 023 927



Organisasjonsnr: 925 519 596
MOLDESTAD HOLDING 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



Årsrapport 2020

Fakta AS

Solheimsgaten 15
5058 BERGEN

Organisasjonsnummer: 996625559





Fakta AS

	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINTEKTER			
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	4	22 444	18 212
SUM DRIFTSKOSTNADER		22 444	18 212
DRIFTSRESULTAT		-22 444	-18 212
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap		2 500 000	1 662 374
Renteinntekter		64 271	951
Rentekostnader		94 075	0
RESULTAT AV FINANSPOSTER		2 470 196	1 663 325
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		2 447 751	1 645 113
Skattekostnad	3	10 505	0
ÅRSRESULTAT	1	2 437 246	1 645 113
OVERFØRINGER			
Overført til annen egenkapital		0	1 645 113
Overført fra annen egenkapital		-7 562 754	0
Avsatt til utbytte		4 000 000	0
Til tilleggsutbytte		6 000 000	0
SUM OVERFØRINGER		2 437 246	1 645 113



Fakta AS

	Note	2020	2019
BALANSE			
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	6	14 530 000	14 500 000
Andre fordringer	4,5	4 000 000	0
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		18 530 000	14 500 000
SUM ANLEGGSMIDLER		18 530 000	14 500 000
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		16 990	0
Andre fordringer		70 054	0
Fordring mot konsernselskaper	6	2 899 999	885 769
SUM FORDRINGER		2 987 042	885 769
Bankinnskudd og lignende		835 582	3 987 704
SUM OMLØPSMIDLER		3 822 624	4 873 474
SUM EIENDELER		22 352 624	19 373 474




Fakta AS

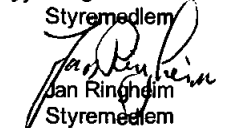
	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	5 000 000	5 000 000
Overkurs	2	17 000	17 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		5 017 000	5 017 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	2	3 020 420	13 583 171
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		3 020 420	13 583 171
SUM EGENKAPITAL	2	8 037 420	18 600 171
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjon	5	4 275 000	0
Gjeld til aksjonær	5	6 000 000	0
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		10 275 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		12 500	0
Betalbar skatt	3	10 505	0
Skyldige offentlige avgifter	5	0	773 303
Avsatt utbytte		4 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		17 199	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 040 204	773 303
SUM GJELD		14 315 204	773 303
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 352 624	19 373 474

Bergen, 11/6-2021
Fakta AS


Rannveig Furelid
styrets leder


Therese Vikenes
Styremedlem


Bjørn Egil Moldstad
Styremedlem


Jan Ringheim
Styremedlem



FAKTA AS

NOTER 2020

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 – Antall aksjer, aksjeeiere, egenkapital mv.

Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Pålydende totalt
A	3	1	3
B	4 999 997	1	4 999 997
Sum:	5 000 000	2	5 000 000

Aksjeeiere

Aksjonær(er) ordinære aksjer	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	1 250 000	25,00000 %	0 %	styremedlem/daglig leder
Moldestad Holding AS	1 249 999	24,99998 %	0 %	styremedlem
Sum:	4 999 997	100 %	0 %	

Aksjonær(er) aksjeklasse B	Antall aksjer	Eierandel i prosent	Stemmerett ihht vedtekene	Aksjonærs verv: (daglig leder / styreverv)
Rannveig Furelid	1	0,00002 %	33,33 %	styrets leder
Jan Ringheim	1	0,00002 %	33,33 %	styremedlem
Bjørn Egil Moldestad	1	0,00002 %	33,33 %	styremedlem
Sum B:	3	0	100 %	



FAKTA AS

NOTER 2020

Årets endringer i beholdning av egne aksjer

Egne aksjer	Dato-/ervert/ avhendelse	Antall aksjer	Vederlag	Bakgrunn for ervert
Kjøp av egne aksjer	01.09.2020	1 666 666	6 999 997	Utløsing av aksjonær
Salg av egne aksjer	05.09.2020	-1 666 666	4 000 000	Salg til nye aksjonærer

Avstemming av egenkapital

EK-transaksjon	Aksjekapital	Egne aksjer	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01	5 000 000	-	17 000	13 583 171	18 600 171
Kjøp egne aksjer 01.09.20	-	(1 666 666)	-	(5 333 331)	(6 999 997)
Tileggsutbytte 02.09.20	-	-	-	(6 000 000)	(6 000 000)
Salg egne aksjer 05.09.20	-	1 666 666	-	2 333 334	4 000 000
Årsresultat	-	-	-	2 437 246	2 437 246
Avsatt utbytte	-	-	-	(4 000 000)	(4 000 000)
Egenkapital pr. 31.12	5 000 000	-	17 000	3 020 420	8 037 420

Note 3 – Skatt

Spesifikasjon av grunnlaget for betalbar skatt	2020	2019
Resultat før skattekostnad	2 447 751	1 645 113
Permanente forskjeller	(2 500 000)	(1 662 374)
Mottatt konsernbidrag med skatteeffekt	100 000	17 261
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
Årets skattegrunnlag	47 751	-
Nominell skattesats	22 %	22 %
Betalbar skatt av årets resultat	10 505	-

Spesifikasjon av skattekostnad	2020	2019
Betalbar skatt	10 505	-
Endring utsatt skatt	-	-
Skattekostnad	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.



FAKTA AS

NOTER 2020

Note 4 – 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 16.150 eks. mva.

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

Lånetaker	Lån/ sikkerhet	Vilkår for lån
Gema Holding AS	2 000 000	4,75% renter
Moldestad Holding AS	2 000 000	4,75% renter

Note 5 – Fordringer, gjeld, pantstillelse og garantier

Fordringer og gjeld

Fordringer/gjeld	Beløp
Fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	4 000 000
Gjeld med forfall minst 5 år etter balansedagen	-
Samlet balanseført gjeld	10 308 483
Gjeld sikret med pant	4 275 000

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.

Note 6 – 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 %	1 179 116	2 106 391
FaktaRegnskap AS	Bergen	100 %	137 371	(638 599)
Fakta Service AS	Bergen	100 %	57 208	32 778

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

Konsernmellomværende

Kundefordringer		Andre fordringer		Øvrig langskiktig gjeld		Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
16 990		2 899 999	885 769						

Konsernmellomværende er av kortsiktig karakter og renteberegnes ikke.