



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 938 197 512
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FABELAKTIV AS
Forretningsadresse: Stangevegen 15
2317 HAMAR

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: Hanne Elisabeth Sundby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2021

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, 03.05.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 29 782 586 | 30 485 677 |
| Annen driftsinntekt | | 1 225 088 | 2 642 685 |
| Sum inntekter | | 31 007 675 | 33 128 361 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 6 753 327 | 8 695 906 |
| Lønnskostnad | 3 | 13 920 434 | 14 552 620 |
| Avskrivning | 4 | 1 160 931 | 1 898 537 |
| Annen driftskostnad | 3 | 6 479 849 | 7 014 737 |
| Sum kostnader | | 28 314 541 | 32 161 799 |
| Driftsresultat | | 2 693 134 | 966 562 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 45 035 | 58 968 |
| Sum finansinntekter | | 45 035 | 58 968 |
| Annen finanskostnad | | 58 906 | 22 609 |
| Sum finanskostnader | | 58 906 | 22 609 |
| Netto finans | | -13 871 | 36 359 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 2 679 263 | 1 002 921 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 590 883 | 232 959 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 088 380 | 769 962 |
| Årsresultat | 6 | 2 088 380 | 769 962 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 6 | 2 000 000 | |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | -2 111 620 | 769 962 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 088 380 | 769 962 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 8 | 686 613 | 632 050 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 686 613 | 632 050 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 4, 7 | 472 638 | 1 319 261 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 4, 7 | 50 769 | 80 593 |
| Sum varige driftsmidler | | 523 406 | 1 399 855 |
| Sum anleggsmidler | | 1 210 019 | 2 031 904 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 6 196 374 | 8 454 209 |
| Andre fordringer | | 339 963 | 606 936 |
| Sum fordringer | | 6 536 337 | 9 061 145 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 5 | 7 221 436 | 867 769 |
| Sum omløpsmidler | | 13 757 772 | 9 928 914 |
| SUM EIENDELER | | 14 967 791 | 11 960 819 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2, 6 | 2 839 284 | 2 839 284 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 839 284 | 2 839 284 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 2 210 199 | 4 321 819 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 210 199 | 4 321 819 |
| | | | |
| Sum egenkapital | 6 | 5 049 483 | 7 161 103 |
| | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 032 088 | 1 162 731 |
| Betalbar skatt | 8 | 645 446 | 414 901 |
| Skyldige offentlige avgifter | 5 | 2 273 840 | 1 760 850 |
| Utbytte | 6 | 2 000 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 3 966 934 | 1 461 234 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 9 918 308 | 4 799 716 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 9 918 308 | 4 799 716 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 14 967 791 | 11 960 819 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 342759

Enheten

Organisasjonsnummer: 938 197 512
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FABELAKTIV AS
Forretningsadresse: Stangevegen 15
2317 HAMAR

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: Hanne Elisabeth Sundby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2021

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, 17.06.2021



Organisasjonsnr: 938 197 512
FABELAKTIV AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 29 782 586 | 30 485 677 |
| Annen driftsinntekt | | 1 225 088 | 2 642 685 |
| Sum inntekter | | 31 007 675 | 33 128 361 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 6 753 327 | 8 695 906 |
| Lønnskostnad | 3 | 13 920 434 | 14 552 620 |
| Avskrivning | 4 | 1 160 931 | 1 898 537 |
| Annen driftskostnad | 3 | 6 479 849 | 7 014 737 |
| Sum kostnader | | 28 314 541 | 32 161 799 |
| Driftsresultat | | 2 693 134 | 966 562 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 45 035 | 58 968 |
| Sum finansinntekter | | 45 035 | 58 968 |
| Annen finanskostnad | | 58 906 | 22 609 |
| Sum finanskostnader | | 58 906 | 22 609 |
| Netto finans | | -13 871 | 36 359 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 2 679 263 | 1 002 921 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 590 883 | 232 959 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 088 380 | 769 962 |
| Årsresultat | 6 | 2 088 380 | 769 962 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 6 | 2 000 000 | |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | -2 111 620 | 769 962 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 088 380 | 769 962 |



| | | | |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Leverandørgjeld | | 1 032 088 | 1 162 731 |
| Betalbar skatt | 8 | 645 446 | 414 901 |
| Skyldige offentlige avgifter | 5 | 2 273 840 | 1 760 850 |
| Utbytte | 6 | 2 000 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 3 966 934 | 1 461 234 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 9 918 308 | 4 799 716 |
| Sum gjeld | | 9 918 308 | 4 799 716 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 14 967 791 | 11 960 819 |



Organisasjonsnr: 938 197 512
FABELAKTIV AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 16604.00 | 171.00 | 2839284.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| Hedia AS | 16604.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 16604.00 | 100.00% | |

Det opplyses om at følgende styremedlemmer eier aksjer i Hedia AS via sine selskap: Styreleder Kjetil Aalerud, Aalerud Holding: 40% Daglig leder/styremedlem Hanne Elisabeth Sundby, Hannes Holding AS: 34%. Styremedlem Ståle Asgeir Østhaug, Retailguru AS: 26%

Note

3

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 10768297.00 | 11221998.00 |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1638172.00 | 1799576.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 899240.00 | 919731.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 614725.00 | 611315.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 13920434.00 | 14552620.00 |

Selskapet har i regnskapsåret hatt totalt 10 fast ansatte. I tillegg



er det innleid et stort antall freelancere. Tilsammen anslås det at selskapet har sysselsatt totalt 15 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

| <u>Ledende person</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|-----------------------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| Daglig leder | 1426812.00 | 169473.00 | 13672.00 |
| <u>Sum ytelse andre led.pers.</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
| | 1426812.00 | 169473.00 | 13672.00 |

Bonus vedtas av styret fra år til år, og gis til daglig leder samt to andre ledende ansatte. Bonusen er inkludert i lønn til daglig leder ovenfor. Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note

Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| | 54800.00 | 47500.00 |
| <u>Andre tjenester</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 2800.00 | 17000.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 57600.00 | 64500.00 |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Parkgata 83
Postboks 460
2304 Hamar
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Fabelaktiv AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Fabelaktiv AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 og av dets resultater 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

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



Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Tom Erik Lehne
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: MCV8K-H7N0-UNEQY-XST64-75EIG-CLALC



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Tom Erik Lehne

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-983096

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-05-25 09:56:39Z



Penneo Dokumentnøkkel: MCV8K-H7N0-UNEQY-XST64-75EIG-CLALC

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?


Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Fabelaktiv AS
Org.nr: 938 197 512

 Legally signed by
Ståle Asgeir Møystad Østhaug
21.05.2021

 Legally signed by
Hanne Elisabeth Sundby
23.05.2021

 Legally signed by
Kjetil Aalerud
25.05.2021

Årsrapport for 2020

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Fabelaktiv AS
Org.nr: 938 197 512

Legally signed by
Ståle Asgeir Møystad Østhaug
21.05.2021

Legally signed by
Hanne Elisabeth Sundby
23.05.2021


Legally signed by
Kjetil Aalerud
25.05.2021

Resultatregnskap

| | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 29 782 586 | 30 485 677 |
| Annen driftsinntekt | | 1 225 088 | 2 642 685 |
| Sum driftsinntekter | | <u>31 007 675</u> | <u>33 128 361</u> |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 6 753 327 | 8 695 906 |
| Lønnskostnad | 3 | 13 920 434 | 14 552 620 |
| Avskrivning | 4 | 1 160 931 | 1 898 537 |
| Annen driftskostnad | 3 | 6 479 849 | 7 014 737 |
| Sum driftskostnader | | <u>28 314 541</u> | <u>32 161 799</u> |
| Driftsresultat | | <u>2 693 134</u> | <u>966 562</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 45 035 | 58 968 |
| Annen finanskostnad | | 58 906 | 22 609 |
| Netto finansposter | | <u>-13 871</u> | <u>36 359</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | <u>2 679 263</u> | <u>1 002 921</u> |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | <u>590 883</u> | <u>232 959</u> |
| Årsresultat | 6 | <u>2 088 380</u> | <u>769 962</u> |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 6 | 2 000 000 | 0 |
| Tilleggsutbytte | 6 | 2 200 000 | 0 |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | <u>-2 111 620</u> | <u>769 962</u> |
| Sum disponert | | <u>2 088 380</u> | <u>769 962</u> |



Fabelaktiv AS
Org.nr: 938 197 512

 Legally signed by
Ståle Asgeir Møystad Østhaug
21.05.2021

 Legally signed by
Hanne Elisabeth Sundby
23.05.2021

 Legally signed by
Kjetil Aalerud
25.05.2021

2019

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Immaterielle eiendeler</i> | | | |
| Utsatt skattefordel | 8 | 686 613 | 632 050 |
| Sum immaterielle eiendeler | | <u>686 613</u> | <u>632 050</u> |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Maskiner og anlegg | 4, 7 | 472 638 | 1 319 261 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 4, 7 | 50 769 | 80 593 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>523 406</u> | <u>1 399 855</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>1 210 019</u> | <u>2 031 904</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | 7 | 6 196 374 | 8 454 209 |
| Andre fordringer | | 339 963 | 606 936 |
| Sum fordringer | | <u>6 536 337</u> | <u>9 061 145</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 5 | 7 221 436 | 867 769 |
| Sum omløpsmidler | | <u>13 757 772</u> | <u>9 928 914</u> |
| Sum eiendeler | | <u>14 967 791</u> | <u>11 960 819</u> |



Fabelaktiv AS
Org.nr: 938 197 512

 Legally signed by
Ståle Asgeir Møystad Østhaug
21.05.2021

 Legally signed by
Hanne Elisabeth Sundby
23.05.2021

 Legally signed by
Kjetil Aalerud
25.05.2021

2019

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2020 | 2019 |
|------------------------------|------|------------|------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 2, 6 | 2 839 284 | 2 839 284 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 839 284 | 2 839 284 |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 2 210 199 | 4 321 819 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 210 199 | 4 321 819 |
| Sum egenkapital | 6 | 5 049 483 | 7 161 103 |
| Gjeld | | | |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 032 088 | 1 162 731 |
| Betalbar skatt | 8 | 645 446 | 414 901 |
| Skyldige offentlige avgifter | 5 | 2 273 840 | 1 760 850 |
| Utbytte | 6 | 2 000 000 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 3 966 934 | 1 461 234 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 9 918 308 | 4 799 716 |
| Sum gjeld | | 9 918 308 | 4 799 716 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 14 967 791 | 11 960 819 |

Hamar, 21. mai 2021

Hanne Elisabeth Sundby
Daglig leder og styremedlem


Kjetil Aalerud
Styreleder


Ståle Asgeir Østhaug
Styremedlem



Fabelaktiv AS

Org.nr: 938 197 512

 Legally signed by
Ståle Asgeir Møystad Østhaug
21.05.2021

 Legally signed by
Hanne Elisabeth Sundby
23.05.2021

 Legally signed by
Kjetil Aalerud
25.05.2021

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Fabelaktiv AS

Org.nr: 938 197 512

Legally signed by
Ståle Asgeir Møystad Østhaug
21.05.2021

Legally signed by
Hanne Elisabeth Sundby
23.05.2021

Legally signed by
Kjetil Aalerud
25.05.2021

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 16 604 | 171 | 2 839 284 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eier- andel | Stemme- andel |
|----------|--------------------|----------------|------------------|
| Hedia AS | 16 604 | 100 % | 100 % |

Det opplyses om at følgende styremedlemmer eier aksjer i Hedia AS via sine selskap:

Styreleder Kjetil Aalerud, Aalerud Holding: 40%

Daglig leder/styremedlem Hanne Elisabeth Sundby, Hannes Holding AS: 34%.

Styremedlem Ståle Asgeir Østhaug, Retailguru AS: 26%

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Lønninger | 10 768 297 | 11 221 998 |
| Arbeidsgiveravgift | 1 638 172 | 1 799 576 |
| Pensjonskostnader | 899 240 | 919 731 |
| Andre ytelser | 614 725 | 611 315 |
| Sum | <u>13 920 434</u> | <u>14 552 620</u> |

Selskapet har i regnskapsåret hatt totalt 10 fast ansatte. I tillegg er det innleid et stort antall freelancere.

Tilsammen anslås det at selskapet har sysselsatt totalt 15 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsutgifter | Andre godtgjørelser |
|--------------|-----------|------------------|------------------------|
| Daglig leder | 1 426 812 | 169 473 | 13 672 |

Bonus vedtas av styret fra år til år, og gis til daglig leder samt to andre ledende ansatte.

Bonusen er inkludert i lønn til daglig leder ovenfor.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Fabelaktiv AS
Org.nr: 938 197 512

Legally signed by
Ståle Asgeir Møystad Østhaug
21.05.2021

Legally signed by
Hanne Elisabeth Sundby
23.05.2021

Legally signed by
Kjetil Aalerud
25.05.2021

Noter til regnskapet for 2020

| <i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i> | 2020 | 2019 |
|---|--------|--------|
| Revisjon | 54 800 | 47 500 |
| Andre tjenester | 2 800 | 17 000 |
| Sum | 57 600 | 64 500 |

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Varige driftsmidler

| | Driftsmidler | Innredning leide lokaler | Sum |
|-----------------------------|--------------|--------------------------|-------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 17 666 016 | 599 252 | 18 265 268 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 284 482 | 0 | 284 482 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 17 950 498 | 599 252 | 18 549 750 |
| Akk.avskrivning 31.12. | -17 475 912 | -550 433 | -18 026 345 |
| Balanseført pr. 31.12. | 474 586 | 48 819 | 523 405 |
| Årets avskrivninger | 1 140 588 | 20 342 | 1 160 930 |
| Økonomisk levetid | 3-7 år | 3-10 | |
| Avskrivningsplan | Lineær | Lineær | |

Note 5 - Bankinnskudd

| | 2020 |
|---------------------------------|---------|
| Bundne skattetrekkmidler utgjør | 628 457 |

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum |
|---------------------------------|--------------|-------------------|------------|
| Egenkapital 31.12. | 2 839 284 | 4 321 818 | 7 161 102 |
| Egenkapital 01.01. | 2 839 284 | 4 321 818 | 7 161 102 |
| Årsresultat | 0 | 2 088 381 | 2 088 381 |
| Avsatt utbytte | 0 | -2 000 000 | -2 000 000 |
| Tilleggsutbytte i løpet av året | 0 | -2 200 000 | -2 200 000 |
| Egenkapital 31.12. | 2 839 284 | 2 210 199 | 5 049 483 |



Fabelaktiv AS
Org.nr: 938 197 512

Legally signed by
Ståle Asgeir Møystad Østhaug
21.05.2021

Legally signed by
Hanne Elisabeth Sundby
23.05.2021

Legally signed by
Kjetil Aalerud
25.05.2021

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 - Pant og garantier

| <i>Pantsikret gjeld</i> | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 0 | 0 |
| <i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i> | | |
| Maskiner og driftsløsøre | 523 406 | 1 399 855 |
| Kundefordringer | 6 196 374 | 4 626 653 |
| Sum | <u>6 719 780</u> | <u>6 026 508</u> |

Selskapets kassekreditt har en limit på kr 5.000.000. Denne er ubenyttet pr 31.12.
Pantestillelsene gjelder selskapets kassekreditt.


Note 8 - Skatt


| <i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i> | 2020 | 2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| Betalbar skatt | 645 446 | 414 901 |
| Endring utsatt skatt | <u>-54 563</u> | <u>-181 942</u> |
| Årets totale skattekostnad | <u>590 883</u> | <u>232 959</u> |
| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 2 679 263 | 1 002 921 |
| Permanente forskjeller | 6 569 | 55 981 |
| Endring i midlertidige forskjeller | <u>248 013</u> | <u>827 010</u> |
| Årets skattegrunnlag | <u>2 933 845</u> | <u>1 885 912</u> |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag | 645 446 | 414 901 |
| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i> | | |
| Driftsmidler inkl goodwill | <u>-3 120 972</u> | <u>-2 872 959</u> |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | <u>-3 120 972</u> | <u>-2 872 959</u> |
| Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) | -686 614 | -632 051 |




Fabelaktiv AS

Org.nr: 938 197 512

 Legally signed by
Ståle Asgeir Møystad Østhaug
21.05.2021

 Legally signed by
Hanne Elisabeth Sundby
23.05.2021

 Legally signed by
Kjetil Aalerud
25.05.2021

Noter til regnskapet for 2020

Note 9 - Koronasituasjonen

Selskapets drift de senere år har vært god. Corona-pandemien i 2020 har selvsagt negativt påvirket selskapets aktivitet og fremdriftsplaner gjennom året. I en kort periode etter nedstengning av samfunnet 12.mars, var situasjonen meget uoversiktlig og usikker, og medførte graderte permitteringer og utsatte/avlyste produksjoner. I en periode på ca. 3-4 måneder, var aktivitet og omsetning påvirket i den grad at selskapet søkte om kompensasjonsmidler via den statlige ordningen. Situasjonen for selskapet bedret seg i løpet av høsten 2020, og drift kom tilbake i forholdsvis normal takt, selv med en noe endret portefølje av tjenester og produkter. Selskapet har fleksibelt og trygt klart å tilpasse seg situasjonen, og klarte å hente tilbake alle ansatte i permitteringsgrad til 100% stillinger innen august 2020. Selskapets omsetning var forholdsvis lav i 2020, men selskapets ledelse iverksatte løpende forebyggende og nødvendige kostnadsreducerende tiltak, slik at variable kostnader ble redusert gjennom året, og årets driftsresultat ble dermed godt og tilfredsstillende. Også 2021 ser ut til å bli preget av pandemien, og tilpasningsevne og tiltak blir også fremover viktige elementer i den daglige drift.

Selskapet har per i dag en tilfredsstillende likviditet. Det er ledelsens oppfatning at dette, sammen med iverksatte og gjeldende kostnadsreducerende tiltak, samt selskapets tilpasningsdyktighet i denne vanskelige situasjonen, gjør at selskapets evne til fortsatt drift er god.