



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Jørn Hurv
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2019

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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		622 000	2 605 965
Sum inntekter		622 000	2 605 965
Kostnader			
Lønnskostnad	1	7 188	6 837
Avskrivning på varige driftsmidler	2	216 500	216 500
Annen driftskostnad		152 723	274 714
Sum kostnader		376 411	498 051
Driftsresultat		245 589	2 107 914
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		300	726
Sum finansinntekter		300	726
Annen rentekostnad		80 578	128 785
Sum finanskostnader		80 578	128 785
Netto finans		-80 278	-128 059
Ordinært resultat før skattekostnad		165 311	1 979 855
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	65 194	198 332
Ordinært resultat etter skattekostnad		100 117	1 781 523
Årsresultat		100 117	1 781 523
Årsresultat etter minoritetsinteresser		100 117	1 781 524
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			2 200 000
Utbytte			500 000
Overføringer annen egenkapital		100 117	-918 476
Sum overføringer og disponeringer		100 117	1 781 524



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	3 641 500	3 858 000
Sum varige driftsmidler		3 641 500	3 858 000
Sum anleggsmidler		3 641 500	3 858 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		63 103	62 935
Sum fordringer		63 103	62 935
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		315 714	921 990
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		315 714	921 990
Sum omløpsmidler		378 817	984 925
SUM EIENDELER		4 020 317	4 842 925
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 335 047	1 234 929
Sum opptjent egenkapital		1 335 047	1 234 929



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		1 435 047	1 334 929
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 467 500	2 702 500
Sum annen langsiktig gjeld		2 467 500	2 702 500
Sum langsiktig gjeld		2 467 500	2 702 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 817	4 000
Betalbar skatt	3	65 194	198 332
Skyldig offentlige avgifter		212	
Utbytte			500 000
Annen kortsiktig gjeld		43 546	103 164
Sum kortsiktig gjeld		117 769	805 496
Sum gjeld		2 585 269	3 507 996
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 020 316	4 842 925



**Årsoppgjør 2018
for**

Faktum AS



Faktum AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		622 000	2 605 965
Sum driftsinntekter		622 000	2 605 965
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	7 188	6 837
Avskrivning på varige driftsmidler	2	216 500	216 500
Annen driftskostnad		152 723	274 714
Sum driftskostnader		376 411	498 050
DRIFTSRESULTAT		245 589	2 107 915
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		300	726
Sum finansinntekter		300	726
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		80 578	128 785
Sum finanskostnader		80 578	128 785
NETTO FINANSPOSTER		(80 278)	(128 059)
ORD. RES. FØR SKATTEKOSTNAD		165 311	1 979 856
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	65 194	198 332
ORDINÆRT RESULTAT		100 117	1 781 524
ARSRESULTAT		100 117	1 781 524
OVERFØRINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	500 000
Tilleggsutbytte		0	2 200 000
Overføringer annen egenkapital		100 117	(918 476)
SUM OVERFØRINGER		100 117	1 781 524



Faktum AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	3 641 500	3 858 000
Sum anleggsmidler		3 641 500	3 858 000
Omløpsmidler			
Andre fordringer		63 103	62 935
Bankinnskudd, kontanter o.l.		315 714	921 990
Sum omløpsmidler		378 817	984 925
SUM EIENDELER		4 020 317	4 842 925
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 335 047	1 234 929
Sum opptjent egenkapital		1 335 047	1 234 929
Sum egenkapital		1 435 047	1 334 929
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 467 500	2 702 500
Sum annen langsiktig gjeld		2 467 500	2 702 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 817	4 000
Betalbar skatt	3	65 194	198 332
Skyldig offentlige avgifter		212	0
Utbytte		0	500 000
Annen kortsiktig gjeld		43 546	103 164
Sum kortsiktig gjeld		117 770	805 496
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 020 317	4 842 925

Arendal 12/6-2019

Thor Egeberg
Styreleder/daglig lederHeidi Cathrine Berg Rolke
styremedlem



Faktum 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.

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 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	6 300	5 993
Arbeidsgiveravgift	888	844
Totalt	7 188	6 837

Der er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i regnskapsåret.

Selskapet er ikke omfattet av reglene som gjelder OTP.

Selskapet har valgt bort revisjon.

Note 2 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Tomter, bygninger
og annen fast
eiendom

Noter for Faktum AS

Organisasjonsnr. 983554482



Faktum AS

Noter 2018

Anskaffelseskost pr. 1/1	7 055 968
Anskaffelseskost pr. 31/12	7 055 968
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 197 968
+ Ordinære avskrivninger	216 500
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 414 468
Balanseført verdi pr 31/12	3 641 500
Prosentats for ord.avskr	3-5

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	165 311
+ Permanente og andre forskjeller	92
+ Endring i midlertidige forskjeller	118 048
= Inntekt	283 451

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	65 194
= Sum betalbar skatt	65 194
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	65 194
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	65 194
= Betalbar skatt i balansen	65 194

Note 4 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-1 709 170	-1 591 122
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 709 170	1 591 122
Utsatt skattefordel	376 017	365 958
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 709 170	1 591 122
Ikke bokført utsatt skattefordel	376 017	365 958
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Faktum AS

Noter 2018

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner/pantestillelser

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	2 467 500	2 702 500
Pantsatte eiendeler:		
Kystveien 148	3 641 500	3 858 500
Sum pantsatte eiendeler	3 641 500	3 858 500

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