



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 289 351
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTA BYGG AS
Forretningsadresse: Heiamyrå 20
4031 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kristjan Eymundsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.10.2021

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, 28.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	3, 9	131 108 337	139 167 823
Annen driftsinntekt		233 100	
Sum inntekter		131 341 437	139 167 823
Kostnader			
Varekostnad		110 417 760	103 000 128
Lønnskostnad	4	22 949 455	26 307 913
Avskrivning	5	660 000	770 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad	2, 4, 7	12 396 692	9 395 448
Sum kostnader		146 423 906	139 473 489
Driftsresultat		-15 082 469	-305 666
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		57 276	217 303
Annen finansinntekt		2 347 963	72 629
Sum finansinntekter		2 405 239	289 931
Annen rentekostnad		545 857	443 235
Annen finanskostnad		1 664 137	228 576
Sum finanskostnader		2 209 994	671 811
Netto finans		195 246	-381 880
Ordinært resultat før skattekostnad		-14 887 224	-687 546
Skattekostnad på ordinært resultat	12	-3 268 382	-137 015
Ordinært resultat etter skattekostnad		-11 618 842	-550 531
Årsresultat		-11 618 842	-550 531
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-11 618 842	-550 531
Totalresultat		-11 618 842	-550 531



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	11		
Overført fra annen egenkapital	11	-11 618 842	-550 531
Sum overføringer og disponeringer		-11 618 842	-550 531



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	12	2 977 731	
Sum immaterielle eiendeler		2 977 731	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5		
Maskiner og anlegg	5		
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 7	2 328 136	2 091 334
Sum varige driftsmidler		2 328 136	2 091 334
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 721 668	1 704 215
Sum finansielle anleggsmidler		1 721 668	1 704 215
Sum anleggsmidler		7 027 535	3 795 549
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	226 294	
Fordringer			
Kundefordringer	7, 9	12 554 358	17 712 582
Andre kortsiktige fordringer	8	12 753 740	18 650 360
Sum fordringer		25 308 098	36 362 942
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 300 525	1 539 534
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 300 525	1 539 534
Sum omløpsmidler		26 834 917	37 902 476
SUM EIENDELER		33 862 452	41 698 025



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	2 610 300	2 610 300
Overkurs	11		
Sum innskutt egenkapital		2 610 300	2 610 300
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	-2 325 571	6 793 270
Sum opptjent egenkapital		-2 325 571	6 793 270
Sum egenkapital	13	284 729	9 403 570
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	12		290 651
Sum avsetninger for forpliktelser			290 651
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	16 275 000	12 175 000
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum annen langsiktig gjeld		16 275 000	12 175 000
Sum langsiktig gjeld		16 275 000	12 465 651
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 095 264	10 785 331
Betalbar skatt	12		
Skyldig offentlige avgifter		2 159 902	3 373 704
Utbytte	11		
Kortsiktig konserngjeld	8		2 065 793
Annen kortsiktig gjeld	8	2 047 557	3 603 975
Sum kortsiktig gjeld		17 302 724	19 828 804
Sum gjeld		33 577 724	32 294 455
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 862 452	41 698 025



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Årsregnskap 2020

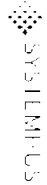
Fakta Bygg AS

Org.nr.: 977 289 351



Årsberetning 2020 - Fakta Bygg AS

Foretaksnummer: 977 289 351



Virksomhetens art og tilholdssted

Fakta Bygg AS driver med produksjon av tømmererlementer og byggeoppdrag innen tømmerfaget. Selskapet driver fra selskapets lokaler i Heiamyrå 20 i Stavanger kommune.

Selskapet er ett av flere datterselskaper til Fakta 1 AS.

Redegjørelse for årsregnskapet

Omsetningen i selskapet var på kr 131 341 437 i 2020 mot kr 139 167 823 i 2019 med et tilhørende driftsresultat på henholdsvis kr – 15 082 469 og kr – 305 666. Resultat før skattekostnad var kr – 14 887 224 med et årsresultat på kr – 11 618 842. Selskapets likviditetsbeholdning var kr 1,3 millioner per 31.12.2020.

Totalkapitalen var ved utgangen av året kr 33,9 millioner, sammenlignet med kr 41,7 millioner året før. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2020 var 1 %, sammenlignet med 22,6 % pr. 31.12.2019.

Fremtidig utvikling

Selskapet budsjetterer med en omsetning på i underkant av kr. 200 millioner i 2021. Det meste av budsjettet omsetning er basert på signerte kontrakter som skal utføres i løpet av året. Noen av kontraktene løper også inn i 2022. Videre er det flere nye prosjekter som starter opp i 2022. Dog er noen av prosjektene usikre mhp oppstartidspunkt, da det avhenger av andel enheter solgt før en kan igangsette byggestart.

Selskapet har i 2020 og 2021 ferdigstilt flere prosjekter med lav margin. Vi forventer en marginforbedring i 2021 og 2022.

Finansiell risiko

Fakta Bygg AS er i liten grad eksponert for finansiell risiko. Vi har et prosjekt i Sverige hvor både kostnader og inntekter er i svenske kroner. Differansen utgjør vår margin og valutarisikoen er dermed høyst begrenset.

Markedsrisiko

Fakta Bygg AS er eksponert for generelle endringer i markedet. Overkapasitet kan gi svekkede marginer. Selskapet tilstreber å ha en blanding av langsiktige og kortsiktige anleggskontrakter samt prosjekter i både privat og offentlig regi slik at risikoen skal være minst mulig. Materialprisene har variert en del og kan utgjøre en utfordring fremover, men forventes å være håndterbare.

Kreditrisiko

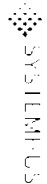
Risikoen for tap på fordringer er vurdert som lav. Selskapet har hittil i år ikke hatt vesentlige tap på fordringer.

Likviditetsrisiko

Styret vurderer likviditeten i selskapet som tilfredsstillende, men selskapet har lav egenkapital. I 2021 og 2022 fortsetter fokuset på å bedre driftsmargin og likviditet gjennom realisasjon av tomtebanken.



FaktaBygg



Arbeidsmiljø og personale

Sykefraværet i selskapet er lavt. Selskapet er en IA-bedrift og har lenge hatt fokus på sykefraværet igjennom ulike tiltak i samsvar med retningslinjer for slike bedrifter. Korttidssykefraværet i 2020 var på ca. 4,2% mens langtidssykefraværet var på 4,5%. Covid 19 har bydd på spesielle utfordringer, men virksomheten har vært lite direkte rammet av den.

Arbeidsmiljøet vurderes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer dersom det anses å være behov for det.

Fagopplæring

Selskapet hadde i 2020 totalt 3,5 årsverk for lærlinger.

Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet har innarbeidet bestemmelser som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn i saker som for eksempel lønn, avansement og rekruttering. Av selskapets 40 ansatte er 3 kvinner.

Diskriminering

Diskrimineringslovens formål er å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og å hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn. Selskapet arbeider aktivt, målrettet og planmessig for å fremme lovens formål innenfor vår virksomhet. Aktivitetene omfatter blant annet rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter og beskyttelse mot trakassering.

Miljørapportering

Selskapet følger bransjens regelverk for miljøforurensing for å begrense virksomhetens påvirkning på miljøet.

Fortsatt drift

Selskapet har hatt negativt resultat for 2019 og 2020. Budsjett og resultatprognoser for 2021 og selskapets langsiktige strategiske prognoser for årene fremover tilsier derimot at det er godt grunnlag for fortsatt drift.

Styret hadde en forventning om et vesentlig bedre resultat for 2020 enn det endelige resultatet. Det negative resultatet skyldes delvis en del uforutsette merkostnader og overskridelser knyttet mot enkelte prosjekter samt implementering av ny produksjonslinje (element produksjon) som har vært mer krevende enn forutsatt og medvirket til et svakere resultat enn forventet.

Urevidert perioderesultat pr. august 2021 viser et positivt resultat og prognose for hele 2021 indikerer også at en har snudd et negativt driftsresultat i 2020 til et positivt i 2021. Videre er det iverksatt en rekke forbedringstiltak i hele organisasjonen samt at en nå ser at den nye produksjonslinjen produserer bedre og mer effektivt.

Selskapet er i en økonomisk og finansiell stilling hvor en fortløpende vurderer behov for kapitaltilførsel gjennom aksjonærlån eller egenkapital.

I samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede.

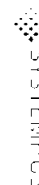


Stavanger, 1. oktober 2021

John Heitmann
Styrets leder

Kristjan Eymundsson
Daglig leder og styremedlem

Trygve Anda
Styremedlem





Fakta Bygg AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	3, 9	131 108 337	139 167 823
Ammen driftsinntekt		233 100	0
Sum driftsinntekter		131 341 437	139 167 823
Driftskostnader			
Varekostnad		110 417 760	103 000 128
Lønnskostnad	4	22 949 455	26 307 913
Avskrivning	5	660 000	770 000
Ammen driftskostnad	2, 4, 7	12 396 692	9 395 448
Sum driftskostnader		146 423 906	139 473 489
Driftsresultat		-15 082 469	-305 666
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		57 276	217 303
Ammen finansinntekt		2 347 963	72 629
Rentekostnad		545 857	443 235
Ammen finanskostnad		1 664 137	228 576
Resultat av finansposter		195 246	-381 880
Ordinært resultat før skattekostnad		-14 887 224	-687 546
Skattekostnad på ordinært resultat	12	-3 268 382	-137 015
Årsresultat		-11 618 842	-550 531
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital	11	-11 618 842	-550 531
Sum overføringer		-11 618 842	-550 531



Fakta Bygg AS

Balansen 31.12.

EIENDELER	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	12	2 977 731	0
Sum immaterielle eiendeler		2 977 731	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 7	2 328 136	2 091 334
Sum varige driftsmidler		2 328 136	2 091 334
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 721 668	1 704 215
Sum finansielle anleggsmidler		1 721 668	1 704 215
Sum anleggsmidler		7 027 535	3 795 549
Omløpsmidler			
Varelager	7	226 294	0
Fordringer			
Kundefordringer	7, 9	12 554 358	17 712 582
Andre kortsiktige fordringer	8	12 753 740	18 650 360
Sum fordringer		25 308 098	36 362 942
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 300 525	1 539 534
Sum omløpsmidler		26 834 917	37 902 476
SUM EIENDELER		33 862 452	41 698 025



Fakta Bygg AS

Balansen 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	2 610 300	2 610 300
Sum innskutt egenkapital		2 610 300	2 610 300
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	-2 325 571	6 793 270
Sum opptjent egenkapital		-2 325 571	6 793 270
Sum egenkapital	13	284 729	9 403 570
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	12	0	290 651
Sum avsetning for forpliktelser		0	290 651
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	16 275 000	12 175 000
Sum annen langsiktig gjeld		16 275 000	12 175 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 095 264	10 785 331
Betalbar skatt	12	0	0
Skyldig offentlige avgifter		2 159 902	3 373 704
Gjeld til foretak i samme konsern	8	0	2 065 793
Annen kortsiktig gjeld	8	2 047 557	3 603 975
Sum kortsiktig gjeld		17 302 724	19 828 804
Sum gjeld		33 577 724	32 294 455
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 862 452	41 698 025

Stavanger, 01.10.2021
Styret i Fakta Bygg AS

John Heitmann
styreleder

Trygve Anda
styremedlem

Kristjan Eymundsson
Styremedlem / Daglig leder



Fakta Bygg AS

Kontantstrømoppstilling

	2020	2019
Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		
Ordinært resultat før skattekostnad	-14 887 224	-687 546
Periodens betalte skatt	0	-1 076 253
Gevinst/tap ved salg av driftsmidler	0	16 301
Ordinære avskrivninger	660 000	770 000
Endring i kundefordringer	5 158 224	6 081 569
Endring i leverandørgjeld	2 309 933	-701 624
Endring i varelager	-226 294	0
Endring i andre tidsavgrensninger	7 182 819	0
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	197 458	4 402 447
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Innbetaling ved salg av varige driftsmidler	0	68 700
Utbetaling ved kjøp av varige driftsmidler	-896 802	-795 777
Netto kontantstrøm ved investeringsaktiviteter	-896 802	-727 077
Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		
Utbetalinger ved utlån	-2 083 246	-1 315 592
Innbetaling ved opptak av langsiktig gjeld	4 100 000	0
Utbetaling ved nedbetaling av langsiktig gjeld	0	-7 168 420
Innbetaling ved opptak av kortsiktig gjeld	0	0
Utbetaling ved nedbetaling av kortsiktig gjeld	-1 556 418	4 837 568
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	460 336	-3 646 444
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	-239 008	28 926
Bankinnskudd og kontanter ved periodens begynnelse	1 539 533	1 510 607
Bankinnskudd og kontanter ved periodens slutt	1 300 525	1 539 533



Fakta Bygg AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter (anleggskontrakter) resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, fratrukket avskrivninger og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Vesentlige driftsmidler som består av flere betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Netto salgsverdi er estimert salgspris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. Anskaffelseskost inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende plassering og tilordnes ved bruk av FIFO - prinsippet.

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. For øvrige kundefordringer utføres en uspesifisert avsetning for å dekke forventet tap på krav.

Kontantstrømpstilling

Kontantstrømpstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.



Fakta Bygg AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 2 Leieavtaler

Leieavtaler som ikke er balanseført:

	2020	2019
Leasing driftsmidler	2 272 451	2 608 851
Leie lokaler	1 873 444	1 583 313

Note 3 Segmentinformasjon

Selskapets virksomhetsområde er i hovedsak tømrervirksomhet. Geografisk marked er Norge, hovedsaklig Rogaland.

Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	18 887 203	21 230 325
Arbeidsgiveravgift	2 789 641	3 463 572
Pensjonskostnader	850 415	977 594
Andre ytelser	422 195	636 421
Sum	22 949 455	26 307 913

Gjennomsnittlig antall årsverk	42	45
--------------------------------	----	----

Daglig leder

Det er i 2020 utbetalt lønn til daglig leder med kr 1 033 525. Daglig leder har i tillegg mottatt annen godtgjørelse med kr 113 043.

Obligatorisk Tjenstepensjon

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

Styrehonorar

Det er i 2020 utbetalt styrehonorar med kr 60 000.

Revisor

Revisjonshonorar er kostnadsført med kr 55 000 eks. mva. I tillegg kommer honorar for bistand med utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer og annen bistand med kr 27 500 eks. mva.



Fakta Bygg AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 5 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01	10 878 834	10 878 834
Tilgang kjøpte driftsmidler	896 802	896 802
Avgang solgte driftsmidler	0	0
Anskaffelseskost 31.12	11 775 636	11 775 636
Akkumulerte avskrivninger 01.01	8 787 501	8 787 501
Årets avskrivninger	660 000	660 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12	9 447 501	9 447 501
Bokført verdi 31.12	2 328 136	2 328 136
Avskrivningsplan	Lineær	
Avskrivningssatser	3-10 år	

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr 1 171 754.

Note 7 Langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier mv.

	2020	2019
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	16 275 000	12 175 000
Balanseført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet		
Driftstilbehør	2 328 136	2 091 334
Varelager	226 294	0
Kundefordringer	11 636 358	10 480 901
Sum	14 190 788	12 572 234

Av den langsiktige gjelden til kredittinstitusjoner forfaller kr 2 000 000 til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt.

Andre pantsettelsel i konsernet i 2020:
Anleggsmidler, varelager og kundefordringer i Fakta Bolig AS.
Aksjer i Fakta Bolig AS og i Fakta Bygg AS.

Selskapet har stillet husleiegaranti på kr 625 000. Garantien løper til 31.03.2023.

Selskapet har flyttet til nye lokaler i begynnelsen av 2020. Selskapet har leiekontrakt på gammel forretningsadresse som utløper 31.12.2023.



Fakta Bygg AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 8 Konsernkontoordning og mellomværende med foretak i samme konsern / nærstående parter

Fordringer	2020	2019
Andre kortsiktige fordringer - Fakta 1 AS	3 411 738	1 911 738
Andre kortsiktige fordringer - Husabøryggen AS	0	3 150 000
Andre kortsiktige fordringer - Fakta Bolig AS	1 084 207	0
Sum fordringer	4 495 945	5 061 738

Gjeld	2020	2019
Gjeld til foretak i samme konsern - Fakta Bolig AS	0	2 065 793
Annen kortsiktig gjeld - Fakta 1 AS	0	1 000 000
Sum gjeld	0	3 065 793

Morselskapet Fakta 1 AS (konsernkontoeier) og dets datterselskaper har en konsernkontoordning med en tilknyttet trekkfasilitet på kr 9 000 000 som kan benyttes fullt ut av alle selskapene som inngår i ordningen. Innbyrdes innskudd og trekk på konsernkontoordningen er presentert som andre kortsiktige fordring og annen kortsiktig gjeld i balansen til konsernselskaper.

Note 9 Langsiktige tilvirkningskontrakter

Selskapets prosjekter behandles i samsvar med løpende avregningsmetode og inntektsføres i takt med beregnet fullføringsgrad.

Prosjektene fullføringsgrad er vurdert på grunnlag av påløpte kostnader i forhold til forventede totale prosjektkostnader. Forventet total kostnad er estimert på grunnlag av erfaringstall, oppfølging av effektivitetsmål og beste skjønn.

Løpende prosjekter	31.12.2020	31.12.2019
Inntektsført på løpende prosjekter	141 086 565	172 010 121
Kostnader knyttet til opptjent inntekt/tapsavsetninger	-132 922 807	-148 898 357
Netto resultatført inntekt	8 163 758	23 111 764

Estimert gjenværende produksjon på tapsprosjekter	0	0
Opptjent ikke fakturert inntekt på løpende anleggskontrakter inkludert i kundefordringer	0	0
Forskuddsfakturert på løpende prosjekter	3 479 397	2 781 369

Note 10 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 100	2 373	2 610 300

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjonær	Ordinære	Eier- og stemmeandel
Fakta 1 AS	1 100	100%

Daglig leder eier 74,7 % av aksjene i Fakta 1 AS.

Selskapet regnskap konsolideres i konsernregnskapet til morselskapet Fakta 1 AS, Heiamyrå 20, 4031 Stavanger.

Fakta Bygg AS **Side 8**



Fakta Bygg AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 11 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen EK	Sum EK
Egenkapital 01.01	2 610 300		6 793 270	9 403 570
Årets resultat			-11 618 842	-11 618 842
Konsernbidrag mottatt		2 500 000		2 500 000
Egenkapital 31.12	2 610 300	2 500 000	-4 825 571	284 729

Note 12 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-3 268 382	-137 015
Skattekostnad ordinært resultat	-3 268 382	-137 015

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-14 887 224	-687 546
Permanente forskjeller	30 941	64 753
Endring i midlertidige forskjeller	16 780 483	-19 011 204
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 924 200	0
Skattepliktig inntekt	0	-19 633 997

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-619 414	-781 626	-162 212
Tilvirkningskontrakter	8 163 758	23 111 764	14 948 006
Fordringer	-3 369 689	-1 375 000	1 994 689
Sum	4 174 655	20 955 138	16 780 483
Akkumulert fremførbart underskudd	-17 709 797	-19 633 997	-1 924 200
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-13 535 141	1 321 141	14 856 283
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-2 977 731	290 651	3 268 382



Fakta Bygg AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 13 Fortsatt drift

Over 50% av aksjekapitalen er tapt. Forholdet er nærmere omtalt i årsberetningen.



Elektronisk signatur

Signert av
Eymundsson, Kristjan

 **bankID**

Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

01.10.2021 14.44.15

Signaturmetode

Norwegian BankID

Signert av
Anda, Trygve

 **bankID**

Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

01.10.2021 15.04.29

Signaturmetode

Norwegian BankID

Signert av
Heitmann, John

 **bankID**

Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

01.10.2021 14.34.20

Signaturmetode

Norwegian BankID

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



ERGA REVISJON as



Erga Revisjon as
Org.nr. 980 024 679 – mva
Statsautoriserte revisorer

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Fakta Bygg AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Fakta Bygg AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på NOK 11 618 842. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, kontantstrøm og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende 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 og kontantstrømmer 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 (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.

Presisering av selskapets egenkapital

Vi vil presisere at mer enn 50 % av selskapets aksjekapital er tapt. Vi viser i den forbindelse til note 13 i årsregnskapet og til styrets årsberetning. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Adresse:
Jens Zetlitzgt. 47
4008 Stavanger

Web: erga.no
Tlf: 51 51 03 70





ERGA REVISJON as



Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet til Fakta Bygg AS 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 intern kontroll 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 revisorsoppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Stavanger, 1. oktober 2021
Erga Revisjon as

Konrad Skulstad
Statsautorisert revisor

