



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 190 680
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTAREGNSKAP AS
Forretningsadresse: Solheimsgaten 15
5058 BERGEN

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: Therese Vikenes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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, 30.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 032 430	12 539 488
Sum inntekter		13 032 430	12 539 488
Kostnader			
Lønnskostnad	2	9 793 210	11 282 798
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	16 000	2 124
Annen driftskostnad	2	2 434 302	2 058 649
Sum kostnader		12 243 512	13 343 571
Driftsresultat		788 918	-804 083
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 360	25 050
Annen finansinntekt			4 063
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad			26 192
Annen finanskostnad		18 954	17 512
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-3 594	-14 590
Ordinært resultat før skattekostnad		785 324	-818 673
Skattekostnad på ordinært resultat	4	172 545	-180 074
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		612 779	-638 599
Totalresultat		612 779	-638 599
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		22 824	-585 004
Konsernbidrag		589 955	
Overføringer til/fra annen egenkapital			-53 595



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		612 779	-638 599



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	46 000	58 500
Sum immaterielle eiendeler		46 000	58 500
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		29 000	45 000
Sum varige driftsmidler	3,5	29 000	45 000
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		75 000	103 500
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	5	2 175 947	2 623 180
Andre fordringer		106 937	267 734
Sum fordringer		2 282 884	2 890 914
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	1 262 518	1 731 969
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 262 518	1 731 969
Sum omløpsmidler		3 545 402	4 622 883
SUM EIENDELER		3 620 402	4 726 383



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	60 195	37 371
Sum opptjent egenkapital		60 195	37 371
Sum egenkapital	8	160 195	137 371
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	878 527	2 246 146
Skyldige offentlige avgifter		929 610	1 003 026
Kortsiktig konserngjeld	6	750 000	
Annen kortsiktig gjeld		902 070	1 339 840
Sum kortsiktig gjeld		3 460 207	4 589 012
Sum gjeld		3 460 207	4 589 012
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 620 402	4 726 383



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 340640

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 190 680
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTAREGNSKAP AS
Forretningsadresse: Solheimsgaten 15
5058 BERGEN

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: Therese Vikenes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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, 07.06.2022



Organisasjonsnr: 995 190 680
FAKTAREGNSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 032 430	12 539 488
Sum inntekter		13 032 430	12 539 488
Kostnader			
Lønnskostnad	2	9 793 210	11 282 798
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	16 000	2 124
Annen driftskostnad	2	2 434 302	2 058 649
Sum kostnader		12 243 512	13 343 571
Driftsresultat		788 918	-804 083
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 360	25 050
Annen finansinntekt			4 063
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad			26 192
Annen finanskostnad		18 954	17 512
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-3 594	-14 590
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	172 545	-180 074
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		612 779	-638 599
Totalresultat		612 779	-638 599
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		22 824	-585 004
Konsernbidrag		589 955	
Overføringer til/fra annen egenkapital			-53 595
Sum overføringer og disponeringer		612 779	-638 599



Organisasjonsnr: 995 190 680
FAKTAREGNSKAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2021	2020
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	46 000	58 500
Sum immaterielle eiendeler		46 000	58 500

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lignende

Sum varige driftsmidler	3,5	29 000	45 000
--------------------------------	------------	---------------	---------------

Finansielle anleggsmidler

**Sum finansielle
anleggsmidler**

		0	0
--	--	---	---

Sum anleggsmidler

		75 000	103 500
--	--	--------	---------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer

		0	0
--	--	---	---

Fordringer

Kundefordringer

5

2 175 947

2 623 180

Andre fordringer

106 937

267 734

Sum fordringer

2 282 884

2 890 914

Investeringer

Sum investeringer

		0	0
--	--	---	---

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

7

1 262 518

1 731 969

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

1 262 518

1 731 969

Sum omløpsmidler

		3 545 402	4 622 883
--	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER

		3 620 402	4 726 383
--	--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

8

100 000

100 000

Annen innskutt egenkapital

0

0



Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	60 195	37 371
Sum opptjent egenkapital		60 195	37 371
Sum egenkapital	8	160 195	137 371
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	878 527	2 246 146
Skyldige offentlige avgifter		929 610	1 003 026
Kortsiktig konserngjeld	6	750 000	
Annen kortsiktig gjeld		902 070	1 339 840
Sum kortsiktig gjeld		3 460 207	4 589 012
Sum gjeld		3 460 207	4 589 012
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 620 402	4 726 383



Organisasjonsnr: 995 190 680
FAKTAREGNSKAP 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

2

Antall årsverk i regnskapsåret

13.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6494795.00	7700797.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	991819.00	996475.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2306596.00	258526.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9793210.00	11282798.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u> <u>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>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

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



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Faktaregnskap AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Faktaregnskap AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 612 779. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styreleder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 avviklet.

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 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.



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening

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

Bergen, 09.03.2022
Forum Revisjon AS

Rolf Martin Christensen
statsautorisert revisor



Årsrapport 2021

Faktaregnskap AS

Solheimsgaten 15
5058 BERGEN

Organisasjonsnummer: 995190680





Faktaregnskap AS

	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINTEKTER			
Salgsinntekter		13 032 430	12 539 488
SUM DRIFTSINTEKTER		13 032 430	12 539 488
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnad	2	9 793 210	11 282 798
Avskrivning varige driftsmidler	3	16 000	2 124
Annen driftskostnad	2	2 434 302	2 058 649
SUM DRIFTSKOSTNADER		12 243 512	13 343 571
DRIFTSRESULTAT		788 918	-804 083
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekter		15 360	25 050
Annen finansinntekt		0	4 063
Rentekostnader		0	26 192
Annen finanskostnad		18 954	17 512
RESULTAT AV FINANSPOSTER		-3 594	-14 590
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		785 324	-818 673
Skattekostnad	4	172 545	-180 074
Årsresultat		612 779	-638 599
OVERFØRINGER			
Overført til annen egenkapital		22 824	-585 004
Avsatt til konsernbidrag		589 955	0
Overført innskutt annen egenkapital		0	-53 595
SUM OVERFØRINGER		612 779	-638 599



Faktaregnskap AS

	Note	2021	2020
BALANSE			
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	4	46 000	58 500
SUM IMMATERIELLE EIENDELER		46 000	58 500
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.		29 000	45 000
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER	3,5	29 000	45 000
SUM ANLEGGSMIDLER		75 000	103 500
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	5	2 030 947	2 483 180
Utført ikke fakturert produksjon		145 000	140 000
Andre fordringer		106 937	45 065
Fordring mot konsernselskaper		0	222 669
SUM FORDRINGER		2 282 884	2 890 914
Bankinnskudd og lignende	7	1 262 518	1 731 969
SUM OMLØPSMIDLER		3 545 402	4 622 883
SUM EIENDELER		3 620 402	4 726 383



Faktaregnskap AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	8	60 195	37 371
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		60 195	37 371
SUM EGENKAPITAL	8	160 195	137 371
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		155 527	98 488
Leverandørgjeld konsernselskap	6	723 000	2 147 658
Skyldige offentlige avgifter		929 610	1 003 026
Avsatt konsernbidrag	6	750 000	0
Annen kortsiktig gjeld		902 070	1 339 840
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 460 207	4 589 012
SUM GJELD		3 460 207	4 589 012
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 620 402	4 726 383

Bergen, 26.01.2022
Styret for Faktaregnskap AS

Rannveig Furelid
Styrets leder

Jan Ringheim
Styremedlem

Therese Vikenes
Styremedlem

Bjørn Egil Moldestad
Styremedlem



FaktaRegnskap AS

Noter 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Inntekter og utgifter

Inntekter resultatføres når de er opptjent. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Anleggsmidler / Varige driftsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler hvor hensikten er varig eie eller bruk. Med varig menes over ett år fra balansedagen.

Varige driftsmidler vurderes til historisk kost etter fradrag for planmessige avskrivninger. Utgifter forbundet med normalt vedlikehold og reparasjoner blir løpende kostnadsført. Utgifter ved større utskiftninger og fornyelser som øker driftsmidlenes levetid vesentlig, aktiveres. Varige driftsmidler med begrenset økonomisk levetid, avskrives over levetiden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, 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 opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. 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.

Gjeld

Kortsiktig gjeld omfatter gjeld hvor hensikten er tilbakebetaling innen ett år fra balansedagen og verdsettes til høyeste verdi av opptakskost (anskaffelseskost) og antatt virkelig verdi.

Skatt

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Note 2 – Lønninger, ytelser til ledende personer, antall ansatte m.v.

Lønnskostnader

Lønnskostnader for bedriften samlet	2021	2020
Lønn og feriepenger	6 494 795	7 688 561
Innleid arbeidskraft	1 912 000	2 021 519
Arbeidsgiveravgift	764 548	996 475
Pensjon	134 195	130 794
Kurskostnader	111 230	121 270
Totale andre ytelser	376 442	324 179
Sum lønnskostnader	9 793 210	11 282 798
Antall årsverk	13	15



FaktaRegnskap AS

Noter 2021

Daglig leder er innleid på timebasis fra annet selskap i konsernet. Det er i 2021 kostnadsført kr. 473.000,- i leie av daglig leder.

Selskapet har opprettet OTP ordning for alle sine ansatte.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor er kr. 45.400 for revisjon og kr. 0 for andre tjenester. Beløpene er eks. mva. Det er ikke utbetalt honorar til styre.

Note 3 – Anleggsmidler

Varige driftsmidler

	Inventar/drifts- løsøre m.m
Anskaffelseskost pr. 01.01	47 124
Tilang (+)	-
Avgang (-)	-
Anskaffelseskost pr 31.12	47 124
Akk. Avskrivninger	18 124
Akk. Nedskrivninger	-
Bokført verdi pr. 31.12	29 000
Årets avskrivninger	16 000

Note 4 – Skatt

Spesifikasjon av grunnlaget for betalbar skatt	2021	2020
Resultat før skattekostnad	785 324	(818 673)
Permanente forskjeller	-	-
Mottatt /Avgitt konerbidrag m skatteeffekt	(727 478)	768 518
Endring i midlertidige forskjeller	(57 846)	50 155
Årets skattegrunnlag	-	-
Nominell skattesats	22 %	22 %
Betalbar skatt av årets resultat	-	-

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt	2021	2020
Anleggsmidler	(28 090)	(32 717)
Fordringer	(180 319)	(124 643)
Avsetning etter god regnskapsskikk	-	(108 895)
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	(208 409)	(266 255)
Nominell skattesats	22 %	22 %
Utsatt skatt (+) Utsatt skattefordel (-)	(46 000)	(58 500)



FaktaRegnskap AS

Noter 2021

Spesifikasjon av skattekostnad	2 021	2 020
Betalbar skatt	-	-
Skatt på konsernbidrag	160 045	(169 074)
Endring utsatt skatt	12 500	(11 000)
Skattekostnad	172 545	(180 074)

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt

Note 5 – Garantier m.v.

FaktaRegnskap AS er fellesregistrert knyttet til merverdiavgift og er derved solidaransvarlig for at eventuell skyldig merverdiavgift i konsernet, Fakta AS, blir betalt.

Selskapets kundefordringer og driftstilbehør er pantsatt til fordel for husleiegaranti i konsernet. Totalt pantsikret garanti er NOK 850 000.

Selskapets kundefordringer er pantsatt til fordel for lån i Fakta AS. Totalt pantsikret garanti er NOK 5.000.000

Note 6 – Fordring og gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskap er av kortsiktig karakter og er i år ikke rentebærende.

Note 7 – Bundne midler

Av innestående i bank er kr. 292.680,- bundne midler til skattetrekk.

Note 8 – Antall aksjer, aksjeeiere, egenkapital mv.

Avstemming av egenkapital

EK-transaksjon	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	100 000	37 371	137 371
Resultat	-	612 779	612 779
Avgitt konsernbidrag etter skatt	-	-589 955	-589 955
Egenkapital 31.12	100 000	60 195	160 195

Selskapets aksjekapital består av 1000 aksjer à NOK 100 totalt NOK 100 000,-. Fakta AS eier 100 % av selskapets aksjer.