



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: 28.06.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 30.09.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		603 910	622 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>603 910</b>	<b>622 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1		7 188
Avskrivning på varige driftsmidler	2	216 500	216 500
Annen driftskostnad		143 878	152 723
<b>Sum kostnader</b>		<b>360 378</b>	<b>376 411</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>243 532</b>	<b>245 589</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		120	300
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>120</b>	<b>300</b>
Annen rentekostnad		90 175	80 578
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>90 175</b>	<b>80 578</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-90 055</b>	<b>-80 278</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>153 477</b>	<b>165 311</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	60 169	65 194
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>93 308</b>	<b>100 117</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>93 308</b>	<b>100 117</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>93 309</b>	<b>100 117</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		300 000	
Overføringer annen egenkapital		-206 691	100 117
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>93 309</b>	<b>100 117</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	3 425 000	3 641 500
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>3 425 000</b>	<b>3 641 500</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 425 000</b>	<b>3 641 500</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		95 574	63 103
<b>Sum fordringer</b>		<b>95 574</b>	<b>63 103</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		353 215	315 714
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>353 215</b>	<b>315 714</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>448 789</b>	<b>378 817</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 873 789</b>	<b>4 020 317</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 128 355	1 335 047
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 128 355</b>	<b>1 335 047</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 228 355</b>	<b>1 435 047</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 232 500	2 467 500
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 232 500</b>	<b>2 467 500</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 232 500</b>	<b>2 467 500</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		6 000	8 817
Betalbar skatt	3	60 169	65 194
Skyldig offentlige avgifter			212
Utbytte		300 000	
Annen kortsiktig gjeld		46 764	43 546
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>412 933</b>	<b>117 769</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 645 433</b>	<b>2 585 269</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 873 788</b>	<b>4 020 316</b>



**Årsoppgjør 2019  
for**

**Faktum AS**



Faktum AS

## Resultatregnskap

	Note	2019	2018
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt		603 910	622 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>603 910</b>	<b>622 000</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	1	0	7 188
Avskrivning på varige driftsmidler	2	216 500	216 500
Annen driftskostnad		143 878	152 723
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>360 378</b>	<b>376 411</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>243 533</b>	<b>245 589</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		120	300
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>120</b>	<b>300</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		90 175	80 578
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>90 175</b>	<b>80 578</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(90 055)</b>	<b>(80 278)</b>
<b>ORD. RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>153 478</b>	<b>165 311</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	60 169	65 194
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>93 309</b>	<b>100 117</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>93 309</b>	<b>100 117</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte		300 000	0
Overføringer annen egenkapital		(206 691)	100 117
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>93 309</b>	<b>100 117</b>



## Faktum AS

## Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	3 425 000	3 641 500
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 425 000</b>	<b>3 641 500</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Andre fordringer		95 574	63 103
Bankinnskudd, kontanter o.l.		353 215	315 714
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>448 788</b>	<b>378 817</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 873 788</b>	<b>4 020 317</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 128 355	1 335 047
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 128 355</b>	<b>1 335 047</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 228 355</b>	<b>1 435 047</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 232 500	2 467 500
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 232 500</b>	<b>2 467 500</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		6 000	8 817
Betalbar skatt	3	60 169	65 194
Skyldig offentlige avgifter		0	212
Utbytte		300 000	0
Annen kortsiktig gjeld		46 764	43 546
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>412 933</b>	<b>117 770</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 873 788</b>	<b>4 020 317</b>

Arendal 22/6-2020

Thor Egeberg  
Styreleder/daglig lederHeidi Cathrine Berg Rolke  
styremedlem



Faktum AS

## Noter 2019

### 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	0	6 300
Arbeidsgiveravgift	0	888
<b>Totalt</b>	<b>0</b>	<b>7 188</b>

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 2019

Anskaffelseskost pr. 1/1	7 055 968
Anskaffelseskost pr. 31/12	7 055 968
Akk. av/nedskr. pr 1/1 + Ordinære avskrivninger	3 414 468 216 500
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 630 968
Balanseført verdi pr 31/12	3 425 000
Procentsats for ord.avskr	3-5

## Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	153 478
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	120 017
<b>= Inntekt</b>	<b>273 495</b>

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	60 169
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>60 169</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>60 169</b>
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	60 169
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>60 169</b>

## Note 4 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-1 829 187	-1 709 170
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-1 829 187</b>	<b>-1 709 170</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 829 187	1 709 170
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>1 829 187</b>	<b>1 709 170</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>402 421</b>	<b>376 017</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 829 187	1 709 168
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>402 421</b>	<b>376 017</b>



Faktum AS

## Noter 2019

**Bokført utsatt skattefordel** 0 0

### Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner/pantestillelser

<b>Pantsettelsler</b>	<b>I år</b>	<b>I fjor</b>
Gjeld sikret med pant	2 232 500	2 467 500
<b>Pantsatte eiendeler:</b>		
Kystveien 148	3 425 000	3 641 500
<b>Sum pantsatte eiendeler</b>	<b>3 425 000</b>	<b>3 858 500</b>

### 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:

<b>Aksjonærens navn</b>	<b>Antall aksjer</b>
Hebero AS	50
Mare Holding AS	50