



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 757 485
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTURAFINANS AS
Forretningsadresse: c/o Aker Brygge Business Village
v/Thomas Bråten
Grundingen 6
0250 OSLO

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: Thomas Bråten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		391 948	
Sum inntekter		391 948	
Kostnader			
Varekostnad		44 748	
Annen driftskostnad		8 176	
Sum kostnader		52 923	
Driftsresultat		339 025	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 535	3 702
Annen finansinntekt			1 288 619
Sum finansinntekter		1 535	1 292 321
Annen rentekostnad		122	9
Annen finanskostnad		264	
Sum finanskostnader		386	9
Netto finans		1 149	1 292 312
Ordinært resultat før skattekostnad	7	340 174	1 292 312
Skattekostnad på ordinært resultat	7	74 865	9 317
Ordinært resultat etter skattekostnad		265 309	1 282 995
Årsresultat	6	265 309	1 282 995
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	6	265 309	1 282 994
Sum overføringer og disponeringer		265 309	1 282 994



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	7 500	
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2, 4	3 903 550	
Investeringer i aksjer og andeler		200 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 111 050	200 000
Sum anleggsmidler		4 111 050	200 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		372 750	
Andre fordringer	5	1 400	
Sum fordringer		374 150	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		766 052	1 511 645
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		766 052	1 511 645
Sum omløpsmidler		1 140 202	1 511 645
SUM EIENDELER		5 251 252	1 711 645
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,01)	6	30 300	30 000
Overkurs	6	3 623 250	
Annen innskutt egenkapital	6	443 386	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		4 096 936	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 049 591	1 577 667
Sum opptjent egenkapital		1 049 591	1 577 667
Sum egenkapital	6	5 146 527	1 607 667
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	22 860	94 660
Sum annen langsiktig gjeld		22 860	94 660
Sum langsiktig gjeld		22 860	94 660
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 000	
Betalbar skatt	7	74 865	9 317
Sum kortsiktig gjeld		81 865	9 317
Sum gjeld		104 725	103 977
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 251 252	1 711 644



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 586352

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 757 485
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTURAFINANS AS
Forretningsadresse: c/o Aker Brygge Business Village
v/Thomas Bråten
Grundingen 6
0250 OSLO

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: Thomas Bråten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

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, 02.07.2022



Organisasjonsnr: 919 757 485
FAKTURAFINANS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		391 948	
Sum inntekter		391 948	
Kostnader			
Varekostnad		44 748	
Annen driftskostnad		8 176	
Sum kostnader		52 923	
Driftsresultat		339 025	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 535	3 702
Annen finansinntekt			1 288 619
Sum finansinntekter		1 535	1 292 321
Annen rentekostnad		122	9
Annen finanskostnad		264	
Sum finanskostnader		386	9
Netto finans		1 149	1 292 312
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	340 174	1 292 312
Ordinært resultat etter skattekostnad	7	74 865	9 317
Årsresultat	6	265 309	1 282 995
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	6	265 309	1 282 994
Sum overføringer og disponeringer		265 309	1 282 994



Organisasjonsnr: 919 757 485
FAKTURAFINANS AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	4	7 500	
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2, 4	3 903 550	
Investeringer i aksjer og andeler		200 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 111 050	200 000
Sum anleggsmidler		4 111 050	200 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		372 750	
Andre fordringer	5	1 400	
Sum fordringer		374 150	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		766 052	1 511 645
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		766 052	1 511 645
Sum omløpsmidler		1 140 202	1 511 645
SUM EIENDELER		5 251 252	1 711 645

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,01)	6	30 300	30 000
Overkurs	6	3 623 250	
Annen innskutt egenkapital	6	443 386	
Sum innskutt egenkapital		4 096 936	30 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	6	1 049 591	1 577 667
Sum opptjent egenkapital		1 049 591	1 577 667
Sum egenkapital	6	5 146 527	1 607 667
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	22 860	94 660
Sum annen langsiktig gjeld		22 860	94 660
Sum langsiktig gjeld		22 860	94 660
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 000	
Betalbar skatt	7	74 865	9 317
Sum kortsiktig gjeld		81 865	9 317
Sum gjeld		104 725	103 977
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 251 252	1 711 644



Organisasjonsnr: 919 757 485
FAKTURAFINANS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsverdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Note

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.**Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden****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>
	3903550.00	

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<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>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note



2

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
3903550.00

Mer om fordringer

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

3

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 FAKTURAFINANS AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 3 903 550

Note 3 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	3 903 550	

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 6 - Egenkapital

Aksjekapital

Annen innskutt EK

Overkurs

Annen EK

Sum

Egenkapital 01.01.2021

30 000

1 577 667

1 607 667

Økning AK/overkurs

300

3 623 250

3 623 550

Økning annen innskutt EK

793 386

-793 386

Tilbakebetaling av innskutt EK

-350 000

-350 000

Årets resultat

265 309

265 309

Egenkapital 31.12.2021

30 300

443 386



3 623 250
1 049 591
5 145 527

Det er gjort en korrigering på egenkapitalen i 2021 ved at kr. 793 386 er flyttet fra opptjent egenkapital til innskutt egenkapital som skyldes salg av opsjonsaksjer i 2020. Dette beløpet er skattet av på aksjonærs hånd, og skal som følge av dette behandles som annen innskutt egenkapital. Det er i tillegg gjort en tilbakebetaling av innskutt kapital på kr. 350 000 30.06.2021.

Note 7 - Skatt

	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	340 174
+/- Permanente forskjeller	122
Årets skattegrunnlag	340 296
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	74 865
Sum	74 865
Skattekostnad i resultatregnskapet	74 865
Betalbar skatt i skattekostnad	74 865
Betalbar skatt i balansen	74 865