



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 250 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTA RÅD & REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Torggata 32B
2317 HAMAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Erik Andreas Wold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.01.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 28.01.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 028 012	1 394 695
Annen driftsinntekt		510	
Sum inntekter		2 028 522	1 394 695
Kostnader			
Varekostnad		9 230	
Lønnskostnad	1	511 798	141 631
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	133 000	103 000
Annen driftskostnad	1	646 732	636 212
Sum kostnader		1 300 760	880 843
Driftsresultat		727 762	513 852
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		24	
Annen finansinntekt		1 252	421
Sum finansinntekter		1 276	421
Annen rentekostnad		1 544	19 826
Annen finanskostnad			10 617
Sum finanskostnader		1 544	30 443
Netto finans		-267	-30 022
Ordinært resultat før skattekostnad	3	727 495	483 830
Skattekostnad på resultat	3	178 160	103 308
Ordinært resultat etter skattekostnad		549 335	380 522
Årsresultat	4	549 335	380 522
Årsresultat etter minoritetsinteresser		549 335	380 522
Totalresultat		549 335	380 522



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		624 000	366 600
Overført fra annen egenkapital		-74 665	13 922
Sum overføringer og disponeringer		549 335	380 522



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	360 000	470 000
Sum immaterielle eiendeler		360 000	470 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		23 000
Sum varige driftsmidler	2		23 000
Sum anleggsmidler		360 000	493 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		422 677	262 040
Andre kortsiktige fordringer		82 405	55 782
Sum fordringer		505 081	317 822
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	359 162	161 843
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		359 162	161 843
Sum omløpsmidler		864 243	479 665
SUM EIENDELER		1 224 243	972 665
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 800	100 800
Sum innskutt egenkapital		100 800	100 800



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	159 033	233 699
Sum opptjent egenkapital		159 033	233 699
Sum egenkapital	4	259 833	334 499
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			26 658
Leverandørgjeld		43 854	30 600
Betalbar skatt	3	2 160	-92
Skyldig offentlige avgifter		58 229	7 279
Annen kortsiktig gjeld	7	860 168	573 721
Sum kortsiktig gjeld		964 410	638 166
Sum gjeld		964 410	638 166
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 224 243	972 665



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 303306

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 250 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTA RÅD & REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Torggata 32B
2317 HAMAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Erik Andreas Wold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.01.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 31.01.2023



Organisasjonsnr: 980 250 202
FAKTA RÅD & REGNSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 028 012	1 394 695
Annen driftsinntekt		510	
Sum inntekter		2 028 522	1 394 695
Kostnader			
Varekostnad		9 230	
Lønnskostnad	1	511 798	141 631
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	133 000	103 000
Annen driftskostnad	1	646 732	636 212
Sum kostnader		1 300 760	880 843
Driftsresultat		727 762	513 852
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		24	
Annen finansinntekt		1 252	421
Sum finansinntekter		1 276	421
Annen rentekostnad		1 544	19 826
Annen finanskostnad			10 617
Sum finanskostnader		1 544	30 443
Netto finans		-267	-30 022
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad	3	727 495	483 830
Skattekostnad på resultat	3	178 160	103 308
Ordinært resultat etter skattekostnad		549 335	380 522
Årsresultat	4	549 335	380 522
Årsresultat etter minoritetsinteresser		549 335	380 522
Totalresultat		549 335	380 522
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		624 000	366 600
Overført fra annen egenkapital		-74 665	13 922
Sum overføringer og disponeringer		549 335	380 522





Organisasjonsnr: 980 250 202
FAKTA RÅD & REGNSKAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Goodwill	2	360 000	470 000
Sum immaterielle eiendeler		360 000	470 000

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		23 000
Sum varige driftsmidler	2		23 000

Sum anleggsmidler		360 000	493 000
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		422 677	262 040
Andre kortsiktige fordringer		82 405	55 782
Sum fordringer		505 081	317 822

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	359 162	161 843
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		359 162	161 843

Sum omløpsmidler		864 243	479 665
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		1 224 243	972 665
----------------------	--	------------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	100 800	100 800
Sum innskutt egenkapital		100 800	100 800

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	159 033	233 699
Sum opptjent egenkapital		159 033	233 699

Sum egenkapital	4	259 833	334 499
------------------------	----------	----------------	----------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------



Kortsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner		26 658
Leverandørgjeld	43 854	30 600
Betalbar skatt	3 2 160	-92
Skyldig offentlige avgifter	58 229	7 279
Annen kortsiktig gjeld	7 860 168	573 721
Sum kortsiktig gjeld	964 410	638 166
Sum gjeld	964 410	638 166
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 224 243	972 665



Organisasjonsnr: 980 250 202
FAKTA RÅD & REGNSKAP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.20

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



K-Team AS • Brynsveien 96 • 1352 Kolsås
statsautorisert revisor • statsautorisert regnskapsfører
T: 67 18 28 60 E: post@k-team.no
Org.nr 976 048 695

Til generalforsamlingen i
Fakta Råd & Regnskap AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Fakta Råd & Regnskap AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 549.335. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 og resultatregnskap, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Efter 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 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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 revisors oppgaver og plikter henvises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Kolsås, 25.01.2023
K-TEAM AS

Kenneth Litleskare
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2022

Fakta Råd & Regnskap AS

Foretaksnummer: 980 250 202



Resultatregnskap			
Fakta Råd & Regnskap AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		2 028 012	1 394 695
Annen driftsinntekt		510	0
Sum driftsinntekter		<u>2 028 522</u>	<u>1 394 695</u>
Varekostnad		9 230	0
Lønnskostnad	1	511 798	141 631
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	133 000	103 000
Annen driftskostnad	1	646 732	636 212
Sum driftskostnader		<u>1 300 760</u>	<u>880 843</u>
Driftsresultat		<u>727 762</u>	<u>513 852</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		24	0
Annen finansinntekt		1 252	421
Annen rentekostnad		1 544	19 826
Annen finanskostnad		0	10 617
Resultat av finansposter		<u>-267</u>	<u>-30 022</u>
Resultat før skattekostnad	3	727 495	483 830
Skattekostnad på resultat	3	178 160	103 308
Resultat		<u>549 335</u>	<u>380 522</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	4	<u>549 335</u>	<u>380 522</u>
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		624 000	366 600
Overført fra annen egenkapital		74 665	-13 922
Sum overføringer		<u>549 335</u>	<u>380 522</u>



Balanse			
Fakta Råd & Regnskap AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	360 000	470 000
Sum immaterielle eiendeler		<u>360 000</u>	<u>470 000</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	0	23 000
Sum varige driftsmidler	2	<u>0</u>	<u>23 000</u>
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>360 000</u>	<u>493 000</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		422 677	262 040
Andre kortsiktige fordringer		82 405	55 782
Sum fordringer		<u>505 081</u>	<u>317 822</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	359 162	161 843
Sum omløpsmidler		<u>864 243</u>	<u>479 665</u>
Sum eiendeler		<u>1 224 243</u>	<u>972 665</u>



Balanse

Fakta Råd & Regnskap AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	<u>100 800</u>	<u>100 800</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 800</u>	<u>100 800</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	<u>159 033</u>	<u>233 699</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>159 033</u>	<u>233 699</u>
Sum egenkapital	4	<u>259 833</u>	<u>334 499</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	26 658
Leverandørgjeld		43 854	30 600
Betalbar skatt	3	2 160	-92
Skyldig offentlige avgifter		58 229	7 279
Annen kortsiktig gjeld	7	<u>860 168</u>	<u>573 721</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>964 410</u>	<u>638 166</u>
Sum gjeld		<u>964 410</u>	<u>638 166</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 224 243</u>	<u>972 665</u>

Hamar, 22.01.2023
Styret i Fakta Råd & Regnskap AS

Erik Andreas Wold
Styreleder/Daglig leder



Fakta Råd & Regnskap AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering 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.

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

Foretaksnummer: 980 250 202



Fakta Råd & Regnskap AS

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	420 984	187 238
Arbeidsgiveravgift	70 306	26 576
Andre ytelser	20 508	81 453
Sum	511 798	295 267

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1,2 årsverk.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	300 000	0
Annen godtgjørelse	78 189	0
Sum	378 189	0

Obligatorisk tjenstepensjon

Lov om obligatorisk tjenstepensjon i private arbeidsforhold trådte i kraft fra 1. januar 2006. Slik avtale er ikke opprettet, noe selskapet heller ikke er forpliktet til.

Revisor

Det er kostnadsført godtgjørelse til revisor med kr. 25.291 i 2022.

Note 2 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	550 000	154 535	704 535
= Anskaffelseskost 31.12.22	550 000	154 535	704 535
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	190 000	154 535	344 535
= Bokført verdi 31.12.22	360 000	0	360 000
Årets ordinære avskrivninger	110 000	23 000	133 000
Økonomisk levetid	5 år	5 år	

Foretaksnummer: 980 250 202

**Fakta Råd & Regnskap AS**

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	178 160	103 308
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	178 160	103 308

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	727 495	483 830
Permanente forskjeller	0	4 528
Endring i midlertidige forskjeller	82 323	-18 776
Avgitt konsernbidrag	-800 000	-469 582
Skattepliktig inntekt	9 818	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	178 160	103 308
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-176 000	-103 400
Sum betalbar skatt i balansen	2 160	-92

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-29 683	5 896	35 579
Fordringer	-46 744	0	46 744
Sum	-76 427	5 896	82 323

Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	76 427	38 054	-38 373
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	43 950	43 950

Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	9 669	9 669
---	----------	--------------	--------------

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Foretaksnummer: 980 250 202



Fakta Råd & Regnskap AS

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	100 800	0	0	233 699	334 499
Pr 01.01.2022	100 800	0	0	233 699	334 499
Årets resultat				549 335	549 335
Avg. konsernbidr.				-624 000	-624 000
Pr 31.12.2022	100 800	0	0	159 033	259 833

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 25.229. Skyldig skattetrekk kr. 14.039.

Note 6 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Fakta Råd & Regnskap AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	56	1 800,00	100 800,00
Sum	56	1 800,00	100 800,00

Eierstruktur

De største aksjonærene i %1 pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eier- andel	
Fakta Eiendom AS	56	100,0	Daglig leder/styrets leder
Totalt antall aksjer	56	100,0	
Sum >1% eierandel	56	100,0	
Sum øvrige	0	0,0	

Foretaksnummer: 980 250 202



Fakta Råd & Regnskap AS

Note 7 Kortsiktig gjeld morselskap

	2022	2021
Konsembidrag	800 000	410 000
Annen kortsiktig gjeld	2 255	141 525
Sum	802 255	551 525

Foretaksnummer: 980 250 202