



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 627 208
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FACTAGRUPPEN AS
Forretningsadresse: Bygdinvegen 2139
2940 HEGGENES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Terje Christoffer Fahre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.09.2021

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, 04.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 733 284	3 810 529
Annen driftsinntekt		1 322 023	1 042 528
Sum inntekter	1	5 055 307	4 853 058
Kostnader			
Varekostnad		20 561	26 100
Lønnskostnad	4	2 041 751	1 863 589
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	243 144	482 855
Annen driftskostnad	4	1 173 264	717 117
Sum kostnader		3 478 720	3 089 661
Driftsresultat		1 576 587	1 763 397
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		1 055 566	1 499 434
Annen renteinntekt		1 019 818	867 868
Annen finansinntekt		3 170 208	8 353
Sum finansinntekter		5 245 593	2 375 655
Annen rentekostnad		542 528	510 922
Sum finanskostnader		542 528	510 922
Netto finans		4 703 064	1 864 733
Ordinært resultat før skattekostnad		6 279 651	3 628 130
Skattekostnad på ordinært resultat	3	463 420	484 937
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 816 231	3 143 193
Årsresultat		5 816 231	3 143 193
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 816 231	3 143 193
Totalresultat		5 816 231	3 143 193



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	1 500 000	
Avsatt til annen egenkapital		4 316 231	3 143 193
Sum overføringer og disponeringer	6	5 816 231	3 143 193



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 7	1 607 877	9 481 174
Maskiner og anlegg	2, 7		
Skip og flytende installasjoner	2, 7		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 7	223 382	1 487 406
Sum varige driftsmidler	2	1 831 259	10 968 580
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	594 420	594 420
Investering i annet foretak i samme konsern	8	33 000	
Lån til foretak i samme konsern	10		
Investeringer i tilknyttet selskap		6 736 126	6 736 126
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	10	10 764 054	9 807 140
Sum finansielle anleggsmidler		18 127 600	17 137 686
Sum anleggsmidler		19 958 859	28 106 266
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7		
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 357 944	172 819
Andre kortsiktige fordringer		187 803	90 512
Konsernfordringer	10		
Sum fordringer		1 545 747	263 331
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	8		
Markedsbaserte aksjer		3 551 952	
Andre finansielle instrumenter		1 290 895	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum investeringer		4 842 847	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	6 029 516	6 483 334
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 029 516	6 483 334
Sum omløpsmidler		12 418 110	6 746 665
SUM EIENDELER		32 376 969	34 852 931

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6	500 000	500 000
Beholdning av egne aksjer	5, 6		
Overkurs	6		
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	22 530 232	18 214 001
Udekket tap	6		
Sum opptjent egenkapital		22 530 232	18 214 001

Sum egenkapital		23 030 232	18 714 001
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3	1 296 260	1 566 578
Sum avsetninger for forpliktelser		1 296 260	1 566 578

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	7	6 250 001	13 658 375
Øvrig langsiktig gjeld		26 360	22 325
Sum annen langsiktig gjeld		6 276 361	13 680 700

Sum langsiktig gjeld		7 572 621	15 247 278
-----------------------------	--	------------------	-------------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Leverandørgjeld		44 676	171 437
Betalbar skatt	3	733 738	
Skyldig offentlige avgifter		667 033	292 625
Kortsiktig konserngjeld	10		
Annen kortsiktig gjeld		328 670	427 591
Sum kortsiktig gjeld		1 774 117	891 653
Sum gjeld		9 346 738	16 138 931
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 376 969	34 852 931



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 795693

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 627 208
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FACTA INVEST AS
Forretningsadresse: Bygdinvegen 2139
2940 HEGGENES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Terje Christoffer Fahre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.09.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 11.10.2021



Organisasjonsnr: 988 627 208
FACTA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 733 284	3 810 529
Annen driftsinntekt		1 322 023	1 042 528
Sum inntekter	1	5 055 307	4 853 058
Kostnader			
Varekostnad		20 561	26 100
Lønnskostnad	4	2 041 751	1 863 589
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	243 144	482 855
Annen driftskostnad	4	1 173 264	717 117
Sum kostnader		3 478 720	3 089 661
Driftsresultat		1 576 587	1 763 397
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		1 055 566	1 499 434
Annen renteinntekt		1 019 818	867 868
Annen finansinntekt		3 170 208	8 353
Sum finansinntekter		5 245 593	2 375 655
Annen rentekostnad		542 528	510 922
Sum finanskostnader		542 528	510 922
Netto finans		4 703 064	1 864 733
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	463 420	484 937
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 816 231	3 143 193
Årsresultat		5 816 231	3 143 193
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 816 231	3 143 193
Totalresultat		5 816 231	3 143 193
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	1 500 000	
Avsatt til annen egenkapital		4 316 231	3 143 193



Sum overføringer og disponeringer	6	5 816 231	3 143 193
--------------------------------------	---	-----------	-----------



Organisasjonsnr: 988 627 208
FACTA INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2, 7	1 607 877	9 481 174
Maskiner og anlegg	2, 7		
Skip og flytende installasjoner	2, 7		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2, 7	223 382	1 487 406
Sum varige driftsmidler	2	1 831 259	10 968 580
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	594 420	594 420
Investering i annet foretak i samme konsern	8	33 000	
Lån til foretak i samme konsern	10		
Investeringer i tilknyttet selskap		6 736 126	6 736 126
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	10	10 764 054	9 807 140
Sum finansielle anleggsmidler		18 127 600	17 137 686
Sum anleggsmidler		19 958 859	28 106 266
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7		
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 357 944	172 819
Andre kortsiktige fordringer		187 803	90 512
Konsernfordringer	10		
Sum fordringer		1 545 747	263 331
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	8		
Markedsbaserte aksjer		3 551 952	
Andre finansielle instrumenter		1 290 895	
Sum investeringer		4 842 847	



Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	6 029 516	6 483 334
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 029 516	6 483 334
Sum omløpsmidler		12 418 110	6 746 665
SUM EIENDELER		32 376 969	34 852 931
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	500 000	500 000
Beholdning av egne aksjer	5, 6		
Overkurs	6		
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	22 530 232	18 214 001
Udekket tap	6		
Sum opptjent egenkapital		22 530 232	18 214 001
Sum egenkapital		23 030 232	18 714 001
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	1 296 260	1 566 578
Sum avsetninger for forpliktelser		1 296 260	1 566 578
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	6 250 001	13 658 375
Øvrig langsiktig gjeld		26 360	22 325
Sum annen langsiktig gjeld		6 276 361	13 680 700
Sum langsiktig gjeld		7 572 621	15 247 278
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Leverandørgjeld		44 676	171 437
Betalbar skatt	3	733 738	
Skyldig offentlige avgifter		667 033	292 625
Kortsiktig konserngjeld	10		
Annen kortsiktig gjeld		328 670	427 591
Sum kortsiktig gjeld		1 774 117	891 653
Sum gjeld		9 346 738	16 138 931
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 376 969	34 852 931



Organisasjonsnr: 988 627 208
FACTA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00



Årsregnskap 2020

Facta Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Penneo Dokumentnøkkel: O5W8A-Y2J2-Y5P14-E3NIF-DXWGM-8E2CX

Org.nr.: 988 627 208



Resultatregnskap

Facta Invest AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 733 284	3 810 529
Annen driftsinntekt		1 322 023	1 042 528
Sum driftsinntekter	1	5 055 307	4 853 058
Driftskostnader			
Varekostnad		20 561	26 100
Lønnskostnad	4	2 041 751	1 863 589
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	243 144	482 855
Annen driftskostnad	4	1 173 264	717 117
Sum driftskostnader		3 478 720	3 089 661
Driftsresultat		1 576 587	1 763 397
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		1 055 566	1 499 434
Renteinntekt fra tilknyttet selskap		0	3 422
Annen renteinntekt		1 019 818	864 446
Annen finansinntekt		3 170 208	8 353
Annen rentekostnad		542 528	510 922
Resultat av finansposter		4 703 064	1 864 733
Ordinært resultat før skattekostnad		6 279 651	3 628 130
Skattekostnad på ordinært resultat	3	463 420	484 937
Ordinært resultat		5 816 231	3 143 193
Årsresultat		5 816 231	3 143 193
Overføringer			
Tilleggsutbytte	6	1 500 000	0
Avsatt til annen egenkapital		4 316 231	3 143 193
Sum overføringer	6	5 816 231	3 143 193

Penneo Dokumentnøkkel: OSW8A-Y2J2-YSP1/4-E3NIP-DXWGM-8E2CX



Balanse

Facta Invest AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 7	1 607 877	9 481 174
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 7	223 382	1 487 406
Sum varige driftsmidler	2	1 831 259	10 968 580
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	8	594 420	594 420
Investeringer i annet foretak i samme konsern	8	33 000	0
Investeringer i tilknyttet selskap		6 736 126	6 736 126
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	10	10 764 054	9 807 140
Sum finansielle anleggsmidler		18 127 600	17 137 686
Sum anleggsmidler		19 958 859	28 106 266
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 357 944	172 819
Andre kortsiktige fordringer		187 803	90 512
Sum fordringer		1 545 747	263 331
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		3 551 952	0
Andre finansielle instrumenter		1 290 895	0
Sum investeringer		4 842 847	0
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	6 029 516	6 483 334
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		6 029 516	6 483 334
Sum omløpsmidler		12 418 110	6 746 665
Sum eiendeler		32 376 969	34 852 931



Balanse

Facta Invest AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	22 530 232	18 214 001
Sum opptjent egenkapital		22 530 232	18 214 001
Sum egenkapital		23 030 232	18 714 001
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	1 296 260	1 566 578
Sum avsetning for forpliktelser		1 296 260	1 566 578
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	6 250 001	13 658 375
Øvrig langsiktig gjeld		26 360	22 325
Sum annen langsiktig gjeld		6 276 361	13 680 700
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 676	171 437
Betalbar skatt	3	733 738	0
Skyldig offentlige avgifter		667 033	292 625
Annen kortsiktig gjeld		328 670	427 591
Sum kortsiktig gjeld		1 774 117	891 653
Sum gjeld		9 346 738	16 138 931
Sum egenkapital og gjeld		32 376 969	34 852 931

Heggenes
Styret i Facta Invest AS

Terje Christoffer Fahre
styreleder/daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: OSW8A-Y2J2-YSPV4-E3NIP-DXWGM-8E2CX



Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter.

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 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. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Aksjer og andeler

Investeringer er vurdert etter kostmetoden. Langsiktige aksjeplasseringer er vurdert til laveste av kostpris og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning til virkelig verdi når verdifallet skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk.

Varer

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas avsetning for ukurans.

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.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Noter til regnskapet 2020

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	12 372 707	2 372 894	14 745 601
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		19 191	19 191
- Avgang i året	7 951 932	1 619 766	9 571 698
= Anskaffelseskost 31.12.20	4 420 775	772 319	5 193 094
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	2 812 898	548 937	3 361 835
= Bokført verdi 31.12.20	1 607 877	223 382	1 831 259
Årets ordinære avskrivninger	66 535	176 609	243 144
Økonomisk levetid	50 år	3-10 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	733 738	0
Endring i utsatt skatt	-270 318	484 937
Skattekostnad ordinært resultat	463 420	484 937
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	6 279 651	3 628 130
Permanente forskjeller	-4 173 193	-1 423 874
Endring i midlertidige forskjeller	1 392 353	1 023 698
Anvendelse av fremførbart underskudd	-163 637	-3 227 954
Skattepliktig inntekt	3 335 174	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	733 738	0
Sum betalbar skatt i balansen	733 738	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-1 057 341	1 495 305	2 552 646
Gevinst - og tapskonto	6 949 432	5 789 139	-1 160 293
Sum	5 892 091	7 284 444	1 392 353
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-163 637	-163 637
Grunnlag for utsatt skatt	5 892 091	7 120 807	1 228 716
Utsatt skatt (22 %)	1 296 260	1 566 578	270 318



Noter til regnskapet 2020

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 697 001	1 525 122
Arbeidsgiveravgift	106 140	129 111
Pensjonskostnader	164 329	158 776
Andre ytelser	74 281	50 580
Sum	2 041 751	1 863 589

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 3 2

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	804 700	0
Styrehonorar	0	0
Annen godtgjørelse	11 721	0
Sum	816 421	0

OTP

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

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 31 493, - ekskl.mva.

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Facta Invest AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	1 040	250,0	260 000
B-aksjer	960	250,0	240 000
Sum	2 000		500 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Anne Frid Birgit Fahre	520		520	26,0	26,0
Terje Christoffer Fahre	520		520	26,0	26,0
BORGVAD CATHRINE FAHRE		480	480	24,0	24,0
FAHRE ALEKSANDER		480	480	24,0	24,0
Totalt antall aksjer	1 040	960	2 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	A-aksjer	B-aksjer	Sum
Terje Christoffer Fahre	styreleder/daglig leder	520	0	520
Totalt antall aksjer		520	0	520



Noter til regnskapet 2020

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	500 000	18 214 001	18 714 001
Tilleggsutbytte 2020		-1 500 000	-1 500 000
Årets resultat		5 816 231	5 816 231
Pr 31.12	500 000	22 530 232	23 030 232

Note 7 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år	10 764 054	9 807 140
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	0	0
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	6 250 001	13 658 375
Sum	6 250 001	13 658 375

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler

Langsiktig långjeld er sikret med pant i driftsmidlene i sin helhet opp til kr 14 000 000. Mye av gjelden er oppgjort i 2020 ved realisasjon av deler av eiendommene. Se note 2.

Note 8 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS				
FACTA EL. AS	Øystre Slidre	40,0%	605 638	-121 089
FACTAGRUPPEN AS	Øystre Slidre	25,0%	3 178 978	67 790
Facta Beitostølen AS	Øystre Slidre	60,0%	6 550 847	-37 661
Sum			10 335 463	-90 959

Det er inntektsført et utbytte med kr 767 050,- fra Factagruppen AS i 2020, og kr 280 000,- fra Facta EL. AS.

Note 9 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 217 861.



Noter til regnskapet 2020

Note 10 Transaksjoner og mellomværende med nærstående

Fordringer	2020	2019
Langsiktige fordring Facta Beitostølen AS	10 764 054	9 807 140
Sum fordringer	10 764 054	9 807 140
Gjeld	2020	2019
Langsiktig gjeld aksjonærer	26 360	22 325
Sum gjeld	26 360	22 325

Fordring Facta Beitostølen AS er renteberegnet.

Note 11 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Koronapandemien har ikke hatt vesentlig betydning for årsregnskapet for 2020. Hendelsen har heller ikke hatt vesentlig negativ betydning for foretakets stilling og resultat i perioden mellom balansedagen og tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet.

Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note 12 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapets transaksjoner med nærstående parter	2020	2019
Salg av varer og tjenester:		
Factagruppen AS	2 863 509	3 935 470
Facta El. AS	145 500	
Sum	3 009 009	3 935 470
Kjøp av varer og tjenester:		

Penneo Dokumentnøkkel: 05W8A-Y2J2-YSPV4-E3NIP-DXWGM-8E2CX



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Terje Christoffer Fahre

Daglig leder

På vegne av: Facta Invest AS

Serienummer: 9578-5998-4-781665

IP: 77.106.xxx.xxx

2021-09-14 12:17:50 UTC



Terje Christoffer Fahre

Styreleder

På vegne av: Facta Invest AS

Serienummer: 9578-5998-4-781665

IP: 77.106.xxx.xxx

2021-09-14 12:17:50 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>

Penneo DokumentInokkelt: OSW8A-Y2J2-YSPV4-E3NIP-DXWGM-8E2CX



BDO AS
Tordenskjoldsgt. 13-15
2821 Gjøvik

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Facta Invest AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Facta Invest AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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 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 International Standards on Auditing (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.

Styret 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 regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 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 vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

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 bokføringskikk i Norge.

BDO AS

Lars Kristian Nygaard
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Permeo Dokumentnøkkel: 5GLJ3-T7802-08130-ABSCT-KTACT-llQ8Q



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Lars Kristian Nygaard

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5998-4-916899

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-09-15 06:05:25 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 5GLJ3-T7802-08130-ABSCT-KTACT-#IQ8Q

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>