



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 505 726
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTOTUM INVEST AS
Forretningsadresse: Hauene 31
4844 ARENDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Anders Holm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 29.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		15 285	17 125
Sum kostnader		15 285	17 125
Driftsresultat		-15 285	-17 125
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		151 574	55 870
Annen finansinntekt		353 482	
Sum finansinntekter		505 056	55 870
Annen rentekostnad		63	
Annen finanskostnad		5 382	2 083
Sum finanskostnader		5 445	2 083
Netto finans		499 610	53 786
Ordinært resultat før skattekostnad	3	484 325	36 661
Skattekostnad på resultat	3	28 799	8 065
Ordinært resultat etter skattekostnad		455 526	28 596
Årsresultat		455 526	28 596
Årsresultat etter minoritetsinteresser		455 526	28 596
Totalresultat		455 526	28 596
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		455 526	28 596
Sum overføringer og disponeringer		455 526	28 596



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	366 548	366 548
Sum varige driftsmidler		366 548	366 548
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	1 394 462	1 394 462
Andre langsiktige fordringer	2	1 688 038	1 738 038
Sum finansielle anleggsmidler		3 082 500	3 132 500
Sum anleggsmidler		3 449 048	3 499 048
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		11 375	6 003
Sum fordringer		11 375	6 003
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5	2 661 327	2 807 845
Andre finansielle instrumenter		490 498	490 498
Sum investeringer		3 151 825	3 298 343
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 848 510	1 181 104
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 848 510	1 181 104
Sum omløpsmidler		5 011 711	4 485 450
SUM EIENDELER		8 460 759	7 984 498



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Overkurs		3 852 957	3 852 957
Sum innskutt egenkapital		4 052 957	4 052 957
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 379 003	3 923 476
Sum opptjent egenkapital		4 379 003	3 923 476
Sum egenkapital	7	8 431 960	7 976 433
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	28 799	8 065
Sum kortsiktig gjeld		28 799	8 065
Sum gjeld		28 799	8 065
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 460 759	7 984 498



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 672719

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 505 726
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTOTUM INVEST AS
Forretningsadresse: Hauene 31
4844 ARENDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Anders Holm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 25.07.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 989 505 726
FAKTOTUM INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		15 285	17 125
Sum kostnader		15 285	17 125
Driftsresultat		-15 285	-17 125
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		151 574	55 870
Annen finansinntekt		353 482	
Sum finansinntekter		505 056	55 870
Annen rentekostnad		63	
Annen finanskostnad		5 382	2 083
Sum finanskostnader		5 445	2 083
Netto finans		499 610	53 786
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad	3	484 325	36 661
Skattekostnad på resultat	3	28 799	8 065
Ordinært resultat etter skattekostnad		455 526	28 596
Årsresultat		455 526	28 596
Årsresultat etter minoritetsinteresser		455 526	28 596
Totalresultat		455 526	28 596
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		455 526	28 596
Sum overføringer og disponeringer		455 526	28 596



Organisasjonsnr: 989 505 726
FAKTOTUM INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			
	4	366 548	366 548
		366 548	366 548
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
	5	1 394 462	1 394 462
Andre langsiktige fordringer			
	2	1 688 038	1 738 038
		3 082 500	3 132 500
		3 449 048	3 499 048
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			
		11 375	6 003
		11 375	6 003
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter			
	5	2 661 327	2 807 845
Andre finansielle instrumenter			
		490 498	490 498
		3 151 825	3 298 343
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		1 848 510	1 181 104
		1 848 510	1 181 104
		5 011 711	4 485 450
		8 460 759	7 984 498
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Overkurs		3 852 957	3 852 957
Sum innskutt egenkapital		4 052 957	4 052 957
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 379 003	3 923 476
Sum opptjent egenkapital		4 379 003	3 923 476
Sum egenkapital	7	8 431 960	7 976 433
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	28 799	8 065
Sum kortsiktig gjeld		28 799	8 065
Sum gjeld		28 799	8 065
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 460 759	7 984 498



Organisasjonsnr: 989 505 726
FAKTOTUM INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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.



Faktotum Invest AS

Årsregnskap 2023

Penneo Dokumentnøkkel: 3HE06-VCYNU-LEJCE-1XVEZ-6Z77K-HVHMO



Faktotum Invest AS

Årsregnskap 2023

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftskostnad		15 285	17 125
Sum driftskostnader		15 285	17 125
Driftsresultat		-15 285	-17 125
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		151 574	55 870
Annen finansinntekt		353 482	0
Annen rentekostnad		63	0
Annen finanskostnad		5 382	2 083
Resultat av finansposter		499 610	53 786
Resultat før skattekostnad	3	484 325	36 661
Skattekostnad på resultat	3	28 799	8 065
Årsresultat		455 526	28 596
Anvendelse			
Avsatt til annen egenkapital		455 526	28 596
Sum anvendelse		455 526	28 596

Penneo Dokumentnøkkel: 3HE06-VYNU-LEJCE-1XYEZ-6Z77K-HVHM0



Faktotum Invest AS

Årsregnskap 2023

Balanse

	Note	2023	2022
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	366 548	366 548
Sum varige driftsmidler		366 548	366 548
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	1 394 462	1 394 462
Andre langsiktige fordringer	2	1 688 038	1 738 038
Sum finansielle anleggsmidler		3 082 500	3 132 500
Sum anleggsmidler		3 449 048	3 499 048
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		11 375	6 003
Sum fordringer		11 375	6 003
Investeringer			
Investering i aksjer	5	2 661 327	2 807 845
Andre finansielle instrumenter		490 498	490 498
Sum investeringer		3 151 825	3 298 343
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 848 510	1 181 104
Sum omløpsmidler		5 011 711	4 485 450
Sum eiendeler		8 460 759	7 984 498



Faktotum Invest AS

Årsregnskap 2023

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Overkurs		3 852 957	3 852 957
Sum innskutt egenkapital		4 052 957	4 052 957
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 379 003	3 923 476
Sum opptjent egenkapital		4 379 003	3 923 476
Sum egenkapital	7	8 431 960	7 976 433
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	28 799	8 065
Sum kortsiktig gjeld		28 799	8 065
Sum gjeld		28 799	8 065
Sum egenkapital og gjeld		8 460 759	7 984 498

Arendal, 12.06.2024
Styret i Faktotum Invest AS

Anders Holm
Styreformann

Penneo Dokumentnøkkel: 3HE06-VCYNU-LEJCE-1XYEZ-6Z77K-HVHM0



Faktotum Invest AS

Noter til årsregnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.



Faktotum Invest AS

Noter til årsregnskapet 2023

Note 2 Lån til aksjonær og andre honorarer

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet har yttet lån til aksjonær med kroner 1 688 038. Lånet er renteberegnet med kroner 52 140. Det er stilt sikkerhet med pant i eiendom for lånet. Det er betalt kr 50 000 i avdrag i 2023.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har derfor ikke etablert en slik pensjonsordning.

Revisor

Selskapet har valgt bort revisor.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	28 799	8 065
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	28 799	8 065
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	484 325	36 661
Permanente forskjeller	-353 419	-1
Skattepliktig inntekt	130 906	36 660
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	28 799	8 065
Sum betalbar skatt i balansen	28 799	8 065

Note 4 Anleggsmidler

	Tomt	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	366 548	366 548
= Anskaffelseskost 31.12.22	366 548	366 548
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22		0
= Bokført verdi 31.12.22	366 548	366 548

Penneo Dokumentnøkkel: 3HE06-VCYNU-LEJCE-1XYEZ-6Z77K-HVHM0



Faktotum Invest AS

Noter til årsregnskapet 2023

Note 5 Aksjer i andre selskaper

Omløpsmidler	Antall	Ansk.kost	Balansført verdi	Virkelig verdi
Black Sea Property AS	51 960	700 000	259 000	102 990
Nordea Kapital	154	852 327	852 327	2 002 023
Nordea Bærekraftige	6 340	1 550 000	1 550 000	2 036 900
Sum omløpsaksjer		3 102 327	2 661 327	4 141 913

Langsiktige aksjer og andre finansielle instrumenter er oppført til kostpris.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Faktotum Invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200 000	1,0	200 000
Sum	200 000		200 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Anders Holm	200 000	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Anders Holm	Styreformann	200 000
Totalt antall aksjer		200 000

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 01.01	200 000	3 852 957	3 923 476	7 976 433
Årets resultat			455 526	455 526
Egenkapital pr 31.12	200 000	3 852 957	4 379 003	8 431 960

Penneo Dokumentnøkkel: 3HE06-VYNU-LEICE-1YIEZ-6Z77K-HVHM0



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."

Holm, Anders

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-1077683

IP: 62.92.xxx.xxx

2024-06-13 11:26:21 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 3HE06-VCYNU-LEICE-1XYEZ-6Z77K-HVHMO

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/validator>