



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 562 885  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FAKTOR INVEST AS  
Forretningsadresse: Sjøvollbukta 36  
1390 VOLLEN

### 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: EMINENTIA REGNSKAP AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2024

### 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, 12.04.2025



Brønnøysundregistrene

# Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2023 for 923562885

---

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: [firmapost@brreg.no](mailto:firmapost@brreg.no) Internett: [www.brreg.no](http://www.brreg.no)

Organisasjonsnummer: 974 760 673



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	116 352	134 843
Annen driftskostnad		45 620	52 255
<b>Sum kostnader</b>		<b>161 973</b>	<b>187 098</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-161 973</b>	<b>-187 098</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		6 197	1 524
Annen finansinntekt		158 421	125 219
Verdijust/realisasjon markedsb. omløpsm		103 834	-1 862 687
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>268 452</b>	<b>-1 735 944</b>
Annen rentekostnad		51	227
Annen finanskostnad		27 003	44 203
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>27 054</b>	<b>44 430</b>
<b>Netto finans</b>		<b>241 398</b>	<b>-1 780 374</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>
Skattekostnad på resultat	2		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		79 425	-1 967 472
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	3	<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		249 961	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>249 961</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>249 961</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		750	249 961
<b>Sum fordringer</b>		<b>750</b>	<b>249 961</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		1 716 803	2 129 971
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		79 272	
<b>Sum investeringer</b>	4	<b>1 796 075</b>	<b>2 129 971</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 597 048	1 299 085
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 597 048</b>	<b>1 299 085</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 393 874</b>	<b>3 679 017</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 643 834</b>	<b>3 679 017</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	361 000	361 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Overkurs		3 849 300	3 849 300
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 210 300</b>	<b>4 210 300</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-581 370	-660 795
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-581 370</b>	<b>-660 795</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>3 628 930</b>	<b>3 549 505</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		-270	
Skyldig offentlige avgifter		4 453	4 262
Annen kortsiktig gjeld	4	10 722	125 250
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>14 904</b>	<b>129 512</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>14 904</b>	<b>129 512</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 643 834</b>	<b>3 679 017</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 361036

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 562 885  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FAKTOR INVEST AS  
Forretningsadresse: Sjøvollbukta 36  
1390 VOLLEN

#### 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: EMINENTIA REGNSKAP AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2024

#### 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, 17.04.2024

---

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: 923 562 885  
FAKTOR INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	116 352	134 843
Annen driftskostnad		45 620	52 255
<b>Sum kostnader</b>		<b>161 973</b>	<b>187 098</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-161 973</b>	<b>-187 098</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		6 197	1 524
Annen finansinntekt		158 421	125 219
Verdijust/realisasjon markedsb. omløpsm		103 834	-1 862 687
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>268 452</b>	<b>-1 735 944</b>
Annen rentekostnad		51	227
Annen finanskostnad		27 003	44 203
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>27 054</b>	<b>44 430</b>
<b>Netto finans</b>		<b>241 398</b>	<b>-1 780 374</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>
Skattekostnad på resultat	2		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		79 425	-1 967 472
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	3	<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>



Organisasjonsnr: 923 562 885  
FAKTOR INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2023	2022
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og  
andeler

249 961

Sum finansielle  
anleggsmidler

249 961

Sum anleggsmidler

249 961

0

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Andre kortsiktige  
fordringer

750

249 961

Sum fordringer

750

249 961

#### Investeringer

Markedsbaserte aksjer  
Andre markedsbaserte  
finansielle instrumenter

1 716 803

2 129 971

79 272

Sum investeringer

4

1 796 075

2 129 971

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.  
l.

1 597 048

1 299 085

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende

1 597 048

1 299 085

Sum omløpsmidler

3 393 874

3 679 017

SUM EIENDELER

3 643 834

3 679 017

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital

5

361 000

361 000

Overkurs

3 849 300

3 849 300

Sum innskutt egenkapital

4 210 300

4 210 300

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

-581 370

-660 795



Sum opptjent egenkapital		-581 370	-660 795
Sum egenkapital	3	3 628 930	3 549 505
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-270	
Skyldig offentlige avgifter		4 453	4 262
Annen kortsiktig gjeld	4	10 722	125 250
Sum kortsiktig gjeld		14 904	129 512
Sum gjeld		14 904	129 512
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 643 834	3 679 017



Organisasjonsnr: 923 562 885  
FAKTOR INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

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.



**Årsregnskap 2023**  
**Faktor Invest AS Årsregnskap**

Resultatregnskap  
Balanse



Org.nr.: 923 562 885

Penneo Dokumentnøkkel: KWKTS-WJZEB-NT8GS-8827-V6ZTD-A8LIS



## RESULTATREGNSKAP

### FAKTOR INVEST AS ÅRSREGNSKAP

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Lønnskostnad	1	116 352	134 843
Annen driftskostnad		45 620	52 255
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>161 973</b>	<b>187 098</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-161 973</b>	<b>-187 098</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		6 197	1 524
Annen finansinntekt		158 421	125 219
Verdijust/realisasjon markedsb. omløpsm		103 834	-1 862 687
Annen rentekostnad		51	227
Annen finanskostnad		27 003	44 203
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>241 398</b>	<b>-1 780 374</b>
Resultat før skattekostnad		79 425	-1 967 472
Skattekostnad på resultat	2	0	0
<b>Resultat</b>		<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		79 425	-1 967 472
<b>Sum overføringer</b>	<b>3</b>	<b>79 425</b>	<b>-1 967 472</b>

Penneo Dokumentnøkkel: KINKTS-WJZEB-NT8GS:8827-V6ZTD-A8LI5



## BALANSE

### FAKTOR INVEST AS ÅRSREGNSKAP

EIENDELER	Note	2023	2022
Investeringer i aksjer og andeler		249 961	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>249 961</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>249 961</b>	<b>0</b>
<b>OM LØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Andre kortsiktige fordringer		750	249 961
<b>Sum fordringer</b>		<b>750</b>	<b>249 961</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Markedsbaserte aksjer og aksjefond		1 716 803	2 129 971
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		79 272	0
<b>Sum investeringer</b>	<b>4</b>	<b>1 796 075</b>	<b>2 129 971</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 597 048	1 299 085
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 393 874</b>	<b>3 679 017</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>3 643 834</b>	<b>3 679 017</b>

Penneo Dokumentnøkkel: KINKTS-WJZEB-NT8GS-8827-V6ZTD-A8LI5



## BALANSE

### FAKTOR INVEST AS ÅRSREGNSKAP

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<strong>EGENKAPITAL</strong>			
<strong>INNSKUTT EGENKAPITAL</strong>			
Aksjekapital	5	361 000	361 000
Overkurs		3 849 300	3 849 300
<strong>Sum innskutt egenkapital</strong>		<strong>4 210 300</strong>	<strong>4 210 300</strong>
<strong>OPPTJENT EGENKAPITAL</strong>			
Annen egenkapital		-581 370	-660 795
<strong>Sum opptjent egenkapital</strong>		<strong>-581 370</strong>	<strong>-660 795</strong>
<strong>Sum egenkapital</strong>	<strong>3</strong>	<strong>3 628 930</strong>	<strong>3 549 505</strong>
<strong>GJELD</strong>			
<strong>KORTSIKTIG GJELD</strong>			
Leverandørgjeld		-270	0
Skyldig offentlige avgifter		4 453	4 262
Annen kortsiktig gjeld	4	10 722	125 250
<strong>Sum kortsiktig gjeld</strong>		<strong>14 904</strong>	<strong>129 512</strong>
<strong>Sum gjeld</strong>		<strong>14 904</strong>	<strong>129 512</strong>
<strong>Sum egenkapital og gjeld</strong>		<strong>3 643 834</strong>	<strong>3 679 017</strong>

Oslo, 15.04.2024  
Styret i Faktor Invest AS Årsregnskap

Bernt Harald Jensen  
styremedlem

Rolf Erik Paulsen  
styremedlem

Christian Schmidt  
styreleder



## Noter 2023

### Faktor Invest AS

#### Regnskapsprinsipper

##### Generelt

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Finansielle markedsbaserte omløpsmidler er vurdert til virkelig verdi i balansen. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med.

##### Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretslopet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld.

Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretslopet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år.

Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Det har ikke vært endring av regnskapsprinsipper i 2023.

#### Note nr. 1 - Lønnskostnader, ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

	2023	2022
Lønninger	101 521	117 136
Arbeidsgiveravgift	14 314	16 516
Andre ytelser	517	1 191
<b>Sum</b>	<b>116 352</b>	<b>134 843</b>
Årsverk	1	1

#### Note nr. 2 - Skattnote

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skattefordel	-	-
Skattekostnad ordinært resultat	-	-

Spesifikasjon av årest skattegrunnlag	2023	2022
Resultat før skattekostnad	79 425	-1 967 472
=+ Permanente og andre forskjeller	-255 200	70 539
=+ Endring i midlertidige forskjeller	-	-
Grunnlag betalbar skatt	-175 775	-1 896 933

#### Betalbar skatt 22 %

- -

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2023	2022	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 072 709	-1 896 933	175 776
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>-455 996</b>	<b>-417 325</b>	<b>38 671</b>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke jmf god regnskapsskikk for små foretak.



## Note nr. 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent EK	Sum EK
01.01.2022	361 000	3 849 300	-660 795	3 549 505
Årets resultat			79 425	79 425
31.12.2023	361 000	3 849 300	-581 370	3 628 930

## Note nr. 4 - Markedsbaserte verdipapirer

	Kostpris	Markedsverdi 31.12	Urealisert gevinst
Markedsbaserte aksjer / egenkapitalbevis	1 476 821	1 716 803	239 983
Totalt	1 476 821	1 716 803	239 983

Verdiendring på markedsbaserte aksjer fra 2022 til 2023 var en økning på kr 239 983,-.

Dette innebærer aksjer som var i behold per 31.12.2022 og aksjer anskaffet i 2023, som fortsatt er i behold per 31.12.2023.

### Finansielle derivater (futures) via Interactive Brokers

Selskapet har åpne future posisjoner i følgende futures:

	Markedsverdi	Urealisert gevinst
FESX MAR 24	Akseindex Europeisk	-7 210
FGBL 20240307	Statsobligasjon Tysk	-6 424
MGCG4	Gull	38 287
MNQH4	Akseindex USA	34 733
MESH4	Akseindex USA	19 885
<b>Totalt</b>	<b>79 272</b>	<b>Urealisert gevinst</b>

Justering i 2023 på tidligere års estimering av gevinst/tap på futures utgjorde en gevinst på kr 192 316,-

Alle derivater handles offentlig markeds plass (børs) og er lett omsettlig.

Markedsverdi på disse derivatene er derfor lett tilgjengelige via kurslister for de respektive børser.

## Note nr. 5 - Aksjekapital

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	160	100	16 000
B-aksjer	3 450	100	345 000
<b>Sum</b>	<b>3 610</b>		<b>361 000</b>

### Eierstruktur

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Theodynamics AS	50	1 425	1 475	41 %	31 %
Schmidt Holding AS	50	1 350	1 400	39 %	31 %
Terje Gyørgy Lubeck	10	675	685	19 %	6 %
Kolena Consulting as	50	0	50	1 %	31 %
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>160</b>	<b>3 450</b>	<b>3 610</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>

Kun A-aksjer gir stemmerett på generalforsamlingen. Ellers gir både A og B aksjer samme rettigheter.



# 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."

## Schmidt, Christian

Styreleder

Serienummer: no\_bankid:9578-5998-4-805152

IP: 185.176.xxx.xxx

2024-04-15 07:21:48 UTC



## Jensen, Bernt Harald

Styremedlem

Serienummer: no\_bankid:9578-5999-4-2082499

IP: 89.10.xxx.xxx

2024-04-15 07:32:28 UTC



## Paulsen, Rolf Erik

Styremedlem

Serienummer: no\_bankid:9578-5990-4-2379701

IP: 146.2.xxx.xxx

2024-04-15 10:08:47 UTC



Penneo DokumentID: KNKTS-WJZEB-WF8GS-18827-V6ZTD-A8LIS

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>