



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 421 101  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FACT INVEST AS  
Forretningsadresse: Gulleråsveien 18  
0779 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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 Holst Argel  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.01.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*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, 31.10.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2, 3	22 975	12 850
<b>Sum kostnader</b>		<b>22 975</b>	<b>12 850</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-22 975</b>	<b>-12 850</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt	5	199	410
Annen finansinntekt		25 416	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>25 615</b>	<b>410</b>
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig ver	6	37 994	
Annen finanskostnad		6 377	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>44 371</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-18 757</b>	<b>410</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-41 732</b>	<b>-12 440</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-41 732</b>	<b>-12 440</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-41 732</b>	<b>-12 440</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-41 732</b>	<b>-12 440</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-41 732</b>	<b>-12 440</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring til/fra fond	8	168 000	
Utbytte	8	518 439	
Udekket tap	8, 8	23 650	-12 440
Overføringer til/fra annen egenkapital	8, 8	-751 821	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-41 732</b>	<b>-12 440</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	6	507 500	
Andre fordringer	5		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>507 500</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>507 500</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	5	10 029	6 349
<b>Sum fordringer</b>		<b>10 029</b>	<b>6 349</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	6	247 650	
Andre finansielle instrumenter	6		
<b>Sum investeringer</b>		<b>247 650</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	528 439	1
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>528 439</b>	<b>1</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>786 118</b>	<b>6 350</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 293 618</b>	<b>6 350</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Selskapskapital	4	90 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	8	685 179	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>775 179</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap			23 650
<b>Sum opptjent egenkapital</b>			<b>-23 650</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>775 179</b>	<b>6 350</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Utbytte	8	518 439	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>518 439</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>518 439</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 293 618</b>	<b>6 350</b>



# Årsregnskap 2017

Fact Invest AS

Org.nr.: 914 421 101





Fact Invest AS		Resultatregnskap	
	Note	2017	2016
<b>Driftsinntekter</b>			
Sum driftsinntekter		0	0
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad	2, 3	22 975	12 850
Sum driftskostnader		22 975	12 850
<b>Driftsresultat</b>		<b>-22 975</b>	<b>-12 850</b>
<b>Finansposter</b>			
Annen renteinntekt	5	199	410
Annen finansinntekt		25 416	0
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	6	37 994	0
Annen finanskostnad		6 377	0
Resultat av finansposter		-18 757	410
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-41 732</b>	<b>-12 440</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	0
<b>Årsresultat</b>		<b>-41 732</b>	<b>-12 440</b>
<b>Overføringer</b>			
Ekstraordinært utbytte nov. 2017	8	168 000	0
Avsatt til ordinært utbytte	8	518 439	0
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	8	23 650	0
Overført til udekket tap	8	0	-12 440
Dekket av overkurs	8	-751 821	0
Sum overføringer		-41 732	-12 440

*Handwritten mark*



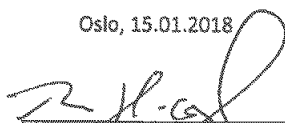
Fact Invest AS		Balanse	
Eiendeler	Note	2017	2016
Varige driftsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer	6	507 500	0
Sum finansielle driftsmidler		507 500	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	10 029	6 349
Sum fordringer		10 029	6 349
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	247 650	0
Sum investeringer		247 650	0
Bankinnskudd	9	528 439	1
Sum omløpsmidler		786 118	6 350
Sum eiendeler		1 293 618	6 350

720



Fact Invest AS		Balanse	
Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	90 000	30 000
Overkurs	8	685 179	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>775 179</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		0	-23 650
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>-23 650</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>775 179</b>	<b>6 350</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Utbytte	8	518 439	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>518 439</b>	<b>0</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>518 439</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 293 618</b>	<b>6 350</b>

Oslo, 15.01.2018

  
Thomas Holst Arge  
styreleder



Fact Invest AS

Noter 2017

## Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de fleste poster hvor det foreligger valgdagang.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper som det redegjøres for nedenfor.

### 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.

### Investeringer i andre selskap

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskap og kommandittselskap der selskapet ikke har betydelig innflytelse, balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke anses å være forbigående.

Mottatt utbytte og overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Omløpsaksjer er vurdert etter laveste verdis prinsipp. Selskapet benytter FIFO-metoden.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % 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 nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne vil bli nyttiggjort.



## Fact Invest AS

Noter 2017

### Note 2 Lønnskostnader

Det er ingen ansatte i selskapet, og det er ikke utbetalt lønn eller styrehonorar i 2017.

Selskapet er ikke pliktig til å opprette tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

### Note 3 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Styret har ikke mottatt godtgjørelse for sitt arbeid.

Selskapet har ikke kostnader til revisor ettersom selskapet har besluttet fravalg av revisjon.

### Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30	3 000	90 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Selskapet hadde 1 aksjonær pr. 31.12.17.

Aksjonærer	Verv	Antall aksjer	Eierandel
Thomas Holst Argel	Styreleder	30	100,0 %
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>30</b>	<b>100,0 %</b>

### Note 5 Mellomværende med aksjonær

Selskapets aksjonær har lån i selskapet på til sammen kr 10 029 pr 31.12, hvorav kr 29 er inntektsførte renter for 2017.

Det er ikke stilt betryggende sikkerhet for lånet.

### Note 6 Investeringer

Selskapets langsiktige investeringer fordeler seg som følger:

	Kostpris	Bokført verdi	Eierandel
Byggvare Eiendomsinvest AS	507 500	507 500	0,5 %
<b>Sum</b>	<b>507 500</b>	<b>507 500</b>	<b>0,5 %</b>

Resultatført nedskrivning på langsiktige investeringer i 2017 er kr. 0.

Selskapets kortsiktige investeringer fordeler seg som følger:

	Kostpris	Markeds-verdi	Bokført verdi
Børsnoterte aksjer	285 644	247 650	247 650
<b>Sum</b>	<b>285 644</b>	<b>247 650</b>	<b>247 650</b>

Resultatført nedskrivning på kortsiktige investeringer i 2017 er kr. 37.994.



## Fact Invest AS

Noter 2017

## Note 7 Skatt

Fordeling av skattekostnaden:

	2017	2016
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	0	0
<b>Skattekostnad</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skattesats ved beregning av betalbar skatt

24 % 25 %

	2017	2016
Regnskapsmessig resultat før skatt	-41 732	-12 440
Permanente forskjeller	18 955	0
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Anvendt underskudd til fremføring	0	0
<b>Skattepliktig resultat</b>	<b>-22 777</b>	<b>-12 440</b>

## Midlertidige forskjeller

	2017	2016
Investeringer	-37994	
Underskudd til fremføring	-46 584	-23 807
Inngår ikke i beregning av utsatt skatt	84 578	23 807
<b>Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto utsatt skattefordel (-)/forpliktelse (+)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skattesats ved beregning av utsatt skattefordel-/forpliktelse 23 % 24 %

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

## Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	0	-23 650	6 350
Kapitalforhøyelse	60 000	1 437 000	0	1 497 000
Ekstraordinært utbytte nov. 2017	0	-168 000	0	-168 000
Avsatt utbytte	0	-518 439	0	-518 439
Dekket av overkurs	0	-23 650	23 650	0
Årets resultat	0	-41 732	0	-41 732
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>90 000</b>	<b>685 179</b>	<b>0</b>	<b>775 179</b>

## Note 9 Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler