



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 405 034  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FAKTUM MARKEDSANALYSE AS  
Forretningsadresse: Nordliveien 5A  
1415 OPPEGÅRD

### 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: Harald Sigurd Hafslund Pedersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2023

### 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, 16.05.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 412 238	3 359 394
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 412 238</b>	<b>3 359 394</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		530 833	1 510 241
Lønnskostnad	2	62 285	92 409
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	82 000	82 000
Annen driftskostnad	2	323 363	210 345
<b>Sum kostnader</b>		<b>998 480</b>	<b>1 894 995</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>413 758</b>	<b>1 464 399</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		4 268	87
Annen finansinntekt		1 421 523	18 024 093
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 425 791</b>	<b>18 024 179</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler	4		82 752
Annen rentekostnad		46 424	15 041
Annen finanskostnad		2 758 924	2 108 131
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 805 348</b>	<b>2 205 924</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 379 557</b>	<b>15 818 255</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-965 800</b>	<b>17 282 655</b>
Skattekostnad på resultat	5	181 332	347 360
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 147 132</b>	<b>16 935 295</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 147 132</b>	<b>16 935 295</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 147 132</b>	<b>16 935 295</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 147 132</b>	<b>16 935 295</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-1 147 132	16 935 295
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>6</b>	<b>-1 147 132</b>	<b>16 935 295</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		50 000	132 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3	<b>50 000</b>	<b>132 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>50 000</b>	<b>132 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		340 622	986 358
Andre kortsiktige fordringer		66 127	40 794
<b>Sum fordringer</b>		<b>406 749</b>	<b>1 027 152</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	4	65 453 040	66 416 600
<b>Sum investeringer</b>		<b>65 453 040</b>	<b>66 416 600</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	230 039	148 167
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>230 039</b>	<b>148 167</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>66 089 828</b>	<b>67 591 918</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>66 139 828</b>	<b>67 723 918</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Aksjekapital	6, 8	350 000	350 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>350 000</b>	<b>350 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		62 830 731	63 977 863
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>62 830 731</b>	<b>63 977 863</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>63 180 731</b>	<b>64 327 863</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		2 707 283	2 857 239
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 707 283</b>	<b>2 857 239</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 707 283</b>	<b>2 857 239</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		36 881	
Betalbar skatt	5	181 332	349 566
Skyldig offentlige avgifter		28 216	57 798
Annen kortsiktig gjeld	9	5 384	131 452
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>251 814</b>	<b>538 817</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 959 096</b>	<b>3 396 055</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>66 139 828</b>	<b>67 723 918</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 350956

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 405 034  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FAKTUM MARKEDSANALYSE AS  
Forretningsadresse: Nordliveien 5A  
1415 OPPEGÅRD

#### 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: Harald Sigurd Hafslund Pedersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2023

#### Revisjon

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 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, 13.04.2023



Organisasjonsnr: 917 405 034  
FAKTUM MARKEDSANALYSE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 412 238	3 359 394
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 412 238</b>	<b>3 359 394</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		530 833	1 510 241
Lønnskostnad	2	62 285	92 409
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	82 000	82 000
Annen driftskostnad	2	323 363	210 345
<b>Sum kostnader</b>		<b>998 480</b>	<b>1 894 995</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>413 758</b>	<b>1 464 399</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		4 268	87
Annen finansinntekt		1 421 523	18 024 093
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 425 791</b>	<b>18 024 179</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler	4		82 752
Annen rentekostnad		46 424	15 041
Annen finanskostnad		2 758 924	2 108 131
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 805 348</b>	<b>2 205 924</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 379 557</b>	<b>15 818 255</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	5	181 332	347 360
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 147 132</b>	<b>16 935 295</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 147 132</b>	<b>16 935 295</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 147 132</b>	<b>16 935 295</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 147 132</b>	<b>16 935 295</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-1 147 132	16 935 295
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	6	<b>-1 147 132</b>	<b>16 935 295</b>





Organisasjonsnr: 917 405 034  
FAKTUM MARKEDSANALYSE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
Sum varige driftsmidler	3	50 000	132 000
Sum anleggsmidler		50 000	132 000
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		340 622	986 358
Andre kortsiktige fordringer		66 127	40 794
Sum fordringer		406 749	1 027 152
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	4	65 453 040	66 416 600
Sum investeringer		65 453 040	66 416 600
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	230 039	148 167
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		230 039	148 167
Sum omløpsmidler		66 089 828	67 591 918
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>66 139 828</b>	<b>67 723 918</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 8	350 000	350 000
Sum innskutt egenkapital		350 000	350 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		62 830 731	63 977 863
Sum opptjent egenkapital		62 830 731	63 977 863



<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>63 180 731</b>	<b>64 327 863</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		2 707 283	2 857 239
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 707 283</b>	<b>2 857 239</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 707 283</b>	<b>2 857 239</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		36 881	
Betalbar skatt	5	181 332	349 566
Skyldig offentlige avgifter		28 216	57 798
Annen kortsiktig gjeld	9	5 384	131 452
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>251 814</b>	<b>538 817</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 959 096</b>	<b>3 396 055</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>66 139 828</b>	<b>67 723 918</b>



Organisasjonsnr: 917 405 034  
FAKTUM MARKEDSANALYSE 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.



# Deloitte.

Deloitte AS  
Trondhjemsvegen 3  
NO-2821 Gjøvik  
Norway

Tel: +47 400 34 100  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Faktum Markedsanalyse AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

## Konklusjon

Vi har revidert Faktum Markedsanalyse AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettsvisende 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 regnskapsskikk 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 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 ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettsvisende 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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokument ID: NUYHD-A4BT-L-YF5ZA-CEOPF-SECSQ-BK35J



## Deloitte.

side 2  
Uavhengig revisors beretning -  
Faktum Markedsanalyse AS

feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Gjøvik, 4. april 2023  
Deloitte AS

Thomas Hagen Alm  
statsautorisert revisor

Penneo Dokument ID: NUYHD-44BT-L-YF5ZA-CEOP1-SECSQ-BK35J



# 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."

## Thomas Hagen Alm

Statsautorisert revisor

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1419315

IP: 81.166.xxx.xxx

2023-04-04 15:39:51 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: NUYHD-A4BTL-YFSZA-CEOP1-SECSQ-BK35J

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>



# Årsregnskap 2022 Faktum Markedsanalyse AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter

Org.nr.: 917 405 034

*Handwritten mark*

**Resultatregnskap**  
**Faktum Markedsanalyse AS**

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Salgsinntekt		1 412 238	3 359 394
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 412 238</b>	<b>3 359 394</b>
Varekostnad		530 833	1 510 241
Lønnskostnad	2	62 285	92 409
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	82 000	82 000
Annen driftskostnad	2	323 363	210 345
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>998 480</b>	<b>1 894 995</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>413 758</b>	<b>1 464 399</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		4 268	87
Annen finansinntekt		1 421 523	18 024 093
Nedskrivning av finansielle eiendeler	4	0	82 752
Annen rentekostnad		46 424	15 041
Annen finanskostnad		2 758 924	2 108 131
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 379 557</b>	<b>15 818 255</b>
Resultat før skattekostnad		-965 800	17 282 655
Skattekostnad på resultat	5	181 332	347 360
<b>Resultat</b>		<b>-1 147 132</b>	<b>16 935 295</b>
<b>Arsresultat</b>		<b>-1 147 132</b>	<b>16 935 295</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-1 147 132	16 935 295
<b>Sum overføringer</b>	6	<b>-1 147 132</b>	<b>16 935 295</b>



**Balanse**  
**Faktum Markedsanalyse AS**

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		50 000	132 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>50 000</b>	<b>132 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>50 000</b>	<b>132 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		340 622	986 358
Andre kortsiktige fordringer		66 127	40 794
<b>Sum fordringer</b>		<b>406 749</b>	<b>1 027 152</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	4	65 453 040	66 416 600
<b>Sum investeringer</b>		<b>65 453 040</b>	<b>66 416 600</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	230 039	148 167
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>66 089 828</b>	<b>67 591 918</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>66 139 828</b>	<b>67 723 918</b>

Faktum Markedsanalyse AS

Side 3

*hp.*



**Balanse**  
**Faktum Markedsanalyse AS**

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 8	350 000	350 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>350 000</b>	<b>350 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		62 830 731	63 977 863
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>62 830 731</b>	<b>63 977 863</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>63 180 731</b>	<b>64 327 863</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		2 707 283	2 857 239
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 707 283</b>	<b>2 857 239</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		36 881	0
Betalbar skatt	5	181 332	349 566
Skyldig offentlige avgifter		28 216	57 798
Annen kortsiktig gjeld	9	5 384	131 452
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>251 814</b>	<b>538 817</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 959 096</b>	<b>3 396 055</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>66 139 828</b>	<b>67 723 918</b>

Oppegård, 04.04.2023  
Styret i Faktum Markedsanalyse AS

*Harald Pedersen*  
Harald Sigurd Hafslund Pedersen  
styreleder

*ks*



## Faktum Markedsanalyse AS

### Noter til regnskapet 2022

#### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

#### Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

#### Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

#### Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

#### 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 tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

#### Aksjeinvesteringer

Investeringer i aksjer og andeler er vurdert etter kostmetoden.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

#### Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.



## Faktum Markedsanalyse AS

## Noter til regnskapet 2022

## Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	48 140	68 861
Arbeidsgiveravgift	13 018	21 498
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	1 127	2 050
<b>Sum</b>	<b>62 285</b>	<b>92 409</b>

Selskapet har i 2022 sysselsatt 0 årsverk.

## Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	421 805	421 805
= Anskaffelseskost 31.12.22	421 805	421 805
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	371 805	371 805
= Bokført verdi 31.12.22	50 000	50 000
Årets ordinære avskrivninger	82 000	82 000
Økonomisk levetid	5-7 år	

## Note 4 Markedsbaserte aksjefond

Markedsbaserte aksjefond	Markedsverdi	Bokført verdi
JPMorgan China Fund A	2 012 304	2 858 291
BlackRock World Energy Fund A2	2 853 045	2 211 600
DNB Grønt Norden A	7 029 935	6 188 766
DNB Global Indeks A	23 918	25 000
Skagen Global A	12 047 112	10 866 112
Skagen Vekst A	7 223 264	7 519 000
Arctic Norwegian Value Creation	5 792 926	6 263 400
Storebrand Global Solutions A	4 810 703	5 056 343
Öhman Global Growth	4 216 239	4 218 347
DNB Grønt Norden A (via Nordea)	1 114 970	1 123 291
Nordea Asian Stars A Growth	18 826	25 000
Nordea Emerging Stars Equity Fond	18 051	25 000
Odin Elendom B	1 350 368	2 423 928
Nordea Stabile Aksjer Global Etisk	14 484 907	13 410 400
Handelsbanken Norway/Bærekraftig	1 019 266	863 562
Fondsfinans Norden	2 397 482	2 375 000
<b>Sum</b>	<b>66 413 316</b>	<b>65 453 040</b>

Selskapet har i henhold til valgadgangen for små foretak valgt å bokføre investeringer i aksjefond til kostpris. Nedskrivning til markedsverdi er utført dersom denne er lavere enn kostpris.

Org.nr: 917 405 034

Side 6

WP



## Faktum Markedsanalyse AS

## Noter til regnskapet 2022

## Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	181 332	349 566
Endring i utsatt skattefordel	0	-2 206
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>181 332</b>	<b>347 360</b>

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-965 800	17 282 655
Permanente forskjeller	1 725 548	-15 734 925
Endring i midlertidige forskjeller	64 487	41 206
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>824 235</b>	<b>1 588 936</b>

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	181 332	349 566
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>181 332</b>	<b>349 566</b>

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

	2022	2021	Endring
Værlige driftsmidler	-80 542	-31 177	49 365
Fordringer	-15 122	0	15 122
<b>Sum</b>	<b>-95 664</b>	<b>-31 177</b>	<b>64 487</b>

Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt

<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-21 046</b>	<b>-6 859</b>	<b>14 187</b>
-----------------------------------	----------------	---------------	---------------

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

## Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2022	350 000	63 977 863	64 327 863
Årets resultat		-1 147 132	-1 147 132
<b>Pr 31.12.2022</b>	<b>350 000</b>	<b>62 830 731</b>	<b>63 180 731</b>

## Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 3 334.



## Faktum Markedsanalyse AS

### Noter til regnskapet 2022

#### Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Faktum Markedsanalyse AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	350	1 000,0	350 000
<b>Sum</b>	<b>350</b>		<b>350 000</b>

#### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
PEDERSEN HARALD SIGURD H	350	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
PEDERSEN HARALD SIGURD H	Daglig leder	350
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>350</b>

#### Note 9 Langsiktig gjeld

I posten øvrig langsiktig gjeld inngår gjeld til aksjonærer kr 2 707 283. For 2022 er lånet renteberegnet med rentesats lik skjermingsrente.

kr