



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 19.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 02.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	1	13 250	23 088
Sum kostnader		13 250	23 088
Driftsresultat		-13 250	-23 088
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26 283	40 055
Annen finansinntekt		3 236 776	355 837
Sum finansinntekter		3 263 059	395 892
Annen rentekostnad			29
Annen finanskostnad		358	485
Sum finanskostnader		358	514
Netto finans		3 262 701	395 379
Ordinært resultat før skattekostnad	4	3 249 451	372 291
Skattekostnad på ordinært resultat	4	2 789	3 626
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 246 662	368 665
Årsresultat		3 246 662	368 665
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 246 662	368 665
Totalresultat		3 246 662	368 665
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			400 000
Avsatt til annen egenkapital		3 246 662	
Overført fra annen egenkapital			-31 335
Sum overføringer og disponeringer		3 246 662	368 665



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	366 548	366 548
Sum varige driftsmidler		366 548	366 548
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5		2 396 960
Andre langsiktige fordringer	2	1 788 038	1 838 038
Sum finansielle anleggsmidler		1 788 038	4 234 998
Sum anleggsmidler		2 154 586	4 601 546
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5	1 807 845	1 910 349
Sum investeringer		1 807 845	1 910 349
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 988 195	692 906
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 988 195	692 906
Sum omløpsmidler		5 796 040	2 603 255
SUM EIENDELER		7 950 626	7 204 801
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	200 000	200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs		3 852 957	3 852 957
Sum innskutt egenkapital		4 052 957	4 052 957
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 894 880	2 748 218
Sum opptjent egenkapital		3 894 880	2 748 218
Sum egenkapital	6	7 947 837	6 801 175
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	2 789	3 626
Utbytte			400 000
Sum kortsiktig gjeld		2 789	403 626
Sum gjeld		2 789	403 626
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 950 626	7 204 801



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 322223

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 19.04.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 23.05.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	1	13 250	23 088
Sum kostnader		13 250	23 088
Driftsresultat		-13 250	-23 088
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26 283	40 055
Annen finansinntekt		3 236 776	355 837
Sum finansinntekter		3 263 059	395 892
Annen rentekostnad			29
Annen finanskostnad		358	485
Sum finanskostnader		358	514
Netto finans		3 262 701	395 379
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	3 249 451	372 291
Ordinært resultat etter skattekostnad	4	2 789	3 626
Årsresultat		3 246 662	368 665
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 246 662	368 665
Totalresultat		3 246 662	368 665
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			400 000
Avsatt til annen egenkapital		3 246 662	
Overført fra annen egenkapital			-31 335
Sum overføringer og disponeringer		3 246 662	368 665



Organisasjonsnr: 989 505 726
FAKTOTUM INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2021	2020
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom

3

366 548

366 548

Sum varige driftsmidler

366 548

366 548

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

5

2 396 960

Andre langsiktige

fordringer

2

1 788 038

1 838 038

Sum finansielle

anleggsmidler

1 788 038

4 234 998

Sum anleggsmidler

2 154 586

4 601 546

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Andre markedsbaserte
finansielle instrumenter

5

1 807 845

1 910 349

Sum investeringer

1 807 845

1 910 349

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

3 988 195

692 906

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

3 988 195

692 906

Sum omløpsmidler

5 796 040

2 603 255

SUM EIENDELER

7 950 626

7 204 801

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

7

200 000

200 000

Overkurs

3 852 957

3 852 957

Sum innskutt egenkapital

4 052 957

4 052 957

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		3 894 880	2 748 218
Sum opptjent egenkapital		3 894 880	2 748 218
Sum egenkapital	6	7 947 837	6 801 175
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	2 789	3 626
Utbytte			400 000
Sum kortsiktig gjeld		2 789	403 626
Sum gjeld		2 789	403 626
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 950 626	7 204 801



Organisasjonsnr: 989 505 726
FAKTOTUM INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Faktotum Invest AS

Årsregnskap 2021



Faktotum Invest AS

Årsregnskap 2021

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	13 250	23 088
Sum driftskostnader		13 250	23 088
Driftsresultat		-13 250	-23 088
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26 283	40 055
Annen finansinntekt		3 236 776	355 837
Annen rentekostnad		0	29
Annen finanskostnad		358	485
Resultat av finansposter		3 262 701	395 379
Ordinært resultat før skattekostnad	4	3 249 451	372 291
Skattekostnad på ordinært resultat	4	2 789	3 626
Årsresultat		3 246 662	368 665
Anvendelse			
Avsatt til utbytte		0	400 000
Avsatt til annen egenkapital		3 246 662	0
Overført fra annen egenkapital		0	31 335
Sum anvendelse		3 246 662	368 665



Faktotum Invest AS

Årsregnskap 2021

Balanse

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	366 548	366 548
Sum varige driftsmidler		366 548	366 548
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	0	2 396 960
Andre langsiktige fordringer	2	1 788 038	1 838 038
Sum finansielle anleggsmidler		1 788 038	4 234 998
Sum anleggsmidler		2 154 586	4 601 546
Omløpsmidler			
Fordringer			
Investeringer			
Investering i aksjer	5	1 807 845	1 910 349
Sum investeringer		1 807 845	1 910 349
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 988 195	692 906
Sum omløpsmidler		5 796 040	2 603 255
Sum eiendeler		7 950 626	7 204 801




Faktotum Invest AS

Årsregnskap 2021

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	200 000	200 000
Overkurs		3 852 957	3 852 957
Sum innskutt egenkapital		4 052 957	4 052 957
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 894 880	2 748 218
Sum opptjent egenkapital		3 894 880	2 748 218
Sum egenkapital	6	7 947 837	6 801 175
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	2 789	3 626
Uibytte		0	400 000
Sum kortsiktig gjeld		2 789	403 626
Sum gjeld		2 789	403 626
Sum egenkapital og gjeld		7 950 626	7 204 801

Arendal, 19.04.2022
Styret i Faktotum Invest AS


Anders Holm
Styreformann



Note 1 Regnskapsprinsipper

Grunnleggende prinsipper - vurdering og klassifisering - Andre forhold

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk gjeldende pr. 31. desember 2021. Årsregnskapet gir et rettviseende bilde av eiendeler og gjeld, finansiell stilling og resultat.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Notene er en integrert del av årsregnskapet. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter.

Eiendeler/gjeld som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

Inntektsføringstidspunkt

Inntekt resultatføres når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet for tjenesten/eiendelen.

Kostnadsføringstidspunkt / sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost.

Avskrivninger

Selskapets driftsmidler er en tomt. Denne avskrives ikke.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes på bakgrunn av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Ved beregningen benyttes nominell skattesats. Positive og negative forskjeller vurderes mot hverandre innenfor samme tidsintervall. Utsatt skattefordel oppstår dersom en har midlertidige forskjeller som gir opphav til skattemessige fradrag i fremtiden.

Finansielle eiendeler

Aksjer som er anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost og nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Aksjer som er omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

**Faktotum Invest AS****Noter til årsregnskapet 2021****Note 2 Lån til aksjonær og andre honorarer**

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet har ytet lån til aksjonær med kroner 1 788 038. Lånet er renteberegnet med kroner 26 283. Det er stilt sikkerhet med pant i eiendom for lånet. Det er betalt kr 50 000 i avdrag i 2021.

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

Revisor

Selskapet har valgt bort revisor.

Note 3 Anleggsmidler

	Tomt	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	366 548	366 548
= Anskaffelseskost 31.12.21	366 548	366 548
<hr/>		
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.21		0
<hr/>		
= Bokført verdi 31.12.21	366 548	366 548

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	2 789	3 626
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	2 789	3 626
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 249 451	372 291
Permanente forskjeller	-3 236 776	-355 808
Skattepliktig inntekt	12 676	16 483
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	2 789	3 626
Sum betalbar skatt i balansen	2 789	3 626



Faktotum Invest AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 5 Aksjer i andre selskaper

Omløpsmidler	Antall	Ansk.kost	Balanseført verdi	Virkelig verdi
Black Sea Property AS	51 960	700 000	259 000	216 287
Nordea Kapital	154	748 845	748 845	2 205 151
Nordea Bærekraftige	6 340	800 000	800 000	1 018 480
Sum omløpsaksjer		2 248 845	1 807 845	3 439 918

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 01.01	200 000	3 852 957	2 748 218	6 801 175
Årets resultat			3 246 662	3 246 662
Tilleggsutbytte			-2 100 000	-2 100 000
Egenkapital pr 31.12	200 000	3 852 957	3 894 880	7 947 837

Note 7 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