



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: EMINENTIA REGNSKAP AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

### 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

# Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2021 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	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	160 287	
Annen driftskostnad		28 559	50 405
<b>Sum kostnader</b>		<b>188 846</b>	<b>50 405</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-188 846</b>	<b>-50 405</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 276	4 181
Annen finansinntekt		71 664	
Verdijust/realisasjon markedsb. omløpsm		1 276 369	319 233
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 350 309</b>	<b>323 414</b>
Annen finanskostnad		30 236	226
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>30 236</b>	<b>226</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 320 073</b>	<b>323 188</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 131 227</b>	<b>272 783</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	127 056	-29 723
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 004 171</b>	<b>302 506</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 004 171</b>	<b>302 506</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 004 171</b>	<b>302 506</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 004 171</b>	<b>302 506</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		1 004 171	302 506
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	4	<b>1 004 171</b>	<b>302 506</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel			29 723
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>29 723</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>29 723</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		2 454 024	1 570 629
Markedsbaserte obligasjoner			502 403
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		488 279	247 602
<b>Sum investeringer</b>	5	<b>2 942 303</b>	<b>2 320 634</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	2 725 733	2 162 449
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 725 733</b>	<b>2 162 449</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 668 036</b>	<b>4 483 083</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 668 036</b>	<b>4 512 806</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3	361 000	361 000
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		1 306 677	302 506



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 306 677</b>	<b>302 506</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>5 516 977</b>	<b>4 512 806</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt		97 333	
Skyldig offentlige avgifter		8 141	
Annen kortsiktig gjeld	5	45 585	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>151 059</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>151 059</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 668 036</b>	<b>4 512 806</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 429053

#### Enheten

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

#### 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: EMINENTIA REGNSKAP AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: 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, 08.06.2022



Organisasjonsnr: 923 562 885  
FAKTOR INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	160 287	
Annen driftskostnad		28 559	50 405
<b>Sum kostnader</b>		<b>188 846</b>	<b>50 405</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-188 846</b>	<b>-50 405</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 276	4 181
Annen finansinntekt		71 664	
Verdijust/realisasjon markedsb. omløpsm		1 276 369	319 233
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 350 309</b>	<b>323 414</b>
Annen finanskostnad		30 236	226
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>30 236</b>	<b>226</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 320 073</b>	<b>323 188</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 131 227</b>	<b>272 783</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	127 056	-29 723
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 004 171</b>	<b>302 506</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 004 171</b>	<b>302 506</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 004 171</b>	<b>302 506</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 004 171</b>	<b>302 506</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		1 004 171	302 506
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	4	<b>1 004 171</b>	<b>302 506</b>



Organisasjonsnr: 923 562 885  
FAKTOR INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 29 723

Sum immaterielle eiendeler 29 723

Sum anleggsmidler 0 29 723

#### Omløpsmidler

##### Varer

#### Investeringer

Markedsbaserte aksjer 2 454 024 1 570 629

Markedsbaserte obligasjoner 502 403

Andre markedsbaserte

finansielle instrumenter 488 279 247 602

Sum investeringer 5 2 942 303 2 320 634

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.  
l. 2 2 725 733 2 162 449

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 2 725 733 2 162 449

Sum omløpsmidler 5 668 036 4 483 083

SUM EIENDELER 5 668 036 4 512 806

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3 361 000 361 000

Overkurs 3 849 300 3 849 300

Sum innskutt egenkapital 4 210 300 4 210 300

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 1 306 677 302 506

Sum opptjent egenkapital 1 306 677 302 506

Sum egenkapital 4 5 516 977 4 512 806

Sum langsiktig gjeld 0 0

#### Kortsiktig gjeld

Betalbar skatt 97 333



Skyldig offentlige avgifter	8 141	
Annen kortsiktig gjeld	45 585	5
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>151 059</b>	
<b>Sum gjeld</b>	<b>151 059</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>5 668 036</b>	<b>4 512 806</b>



Organisasjonsnr: 923 562 885  
FAKTOR INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

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



## RESULTATREGNSKAP

### FAKTOR INVEST AS ÅRSREGNSKAP

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	17.09.2019 - 31.12.2020
Lønnskostnad	1	160 287	0
Annen driftskostnad		28 559	50 405
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>188 846</b>	<b>50 405</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-188 846</b>	<b>-50 405</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		2 276	4 181
Annen finansinntekt		71 664	0
Verdijust/realisasjon markedsb. omløpsm		1 276 369	319 233
Annen finanskostnad		30 236	226
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>1 320 073</b>	<b>323 188</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		1 131 227	272 783
Skattekostnad på ordinært resultat	6	127 056	-29 723
<b>Ordinært resultat</b>		<b>1 004 171</b>	<b>302 506</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 004 171</b>	<b>302 506</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		1 004 171	302 506
<b>Sum overføringer</b>	4	<b>1 004 171</b>	<b>302 506</b>

Pemso Dokumentnøkkel: DHZWK-PCYEQ-68VBX-Q16JA-O1W6E-XNF4B



### BALANSE

#### FAKTOR INVEST AS ÅRSREGNSKAP

EIENDELER	Note	2021	2020
Utsatt skattefordel		0	29 723
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>29 723</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>29 723</b>
<b>OM LØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
<b>INVESTERINGER</b>			
Markedsbaserte aksjer og aksjefond		2 454 024	1 570 629
Markedsbaserte obligasjoner		0	502 403
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		488 279	247 602
<b>Sum investeringer</b>	<b>5</b>	<b>2 942 303</b>	<b>2 320 634</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	2 725 733	2 162 449
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 668 036</b>	<b>4 483 083</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>5 668 036</b>	<b>4 512 806</b>

Pemso Dokumentnøkkel: DHZWK-PCYEQ-68VBX-Q16JA-OIW6E-XNF4B



## BALANSE

### FAKTOR INVEST AS ÅRSREGNSKAP

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	3	361 000	361 000
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		1 306 677	302 506
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 306 677</b>	<b>302 506</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>5 516 977</b>	<b>4 512 806</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Betalbar skatt		97 333	0
Skyldig offentlige avgifter		8 141	0
Annen kortsiktig gjeld	5	45 585	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>151 059</b>	<b>0</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>151 059</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>5 668 036</b>	<b>4 512 806</b>

Oslo, 27.05.2022  
Styret i Faktor Invest AS Årsregnskap

\_\_\_\_\_  
Bernt Harald Jensen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Rolf Erik Paulsen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Christian Schmidt  
styreleder



## Noter 2021

### Faktor Invest AS

#### Regnskapsprinsipper

##### Generelt

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapskikk 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 varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld.

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

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

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

	2021	2020
Lønninger	139 406	-
Arbeidsgiveravgift	19 656	-
Andre ytelser	1 225	-
<b>Sum</b>	<b>160 287</b>	<b>-</b>
Årsverk	1	-

Selskapet er ikke pliktig til å ha en tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

#### Note nr. 2 - Kontanter, bank m.v.

Bundet på egen konto for skattetrekk er kr. 3 650,-.

Skyldig skattetrekk pr. 31.12.21 er kr. 3 650,-.

#### Note nr. 3 - 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 %
Christian Schmidt	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.



## Noter 2021

## Faktor Invest AS

## Note nr. 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent EK	Sum EK
01.01.2021	361 000	3 849 300	302 506	4 512 806
Årets resultat			1 004 171	1 004 171
31.12.2021	361 000	3 849 300	1 306 677	5 516 977

## Note nr. 5 - Markedsbaserte verdipapirer

	Kostpris	Markedsverdi	Verdiendring
Markedsbaserte aksjer / egenkapitalbevis	2 176 278	2 454 025	277 747
Markedsbaserte hedgefonds	488 610	488 279	-331
Totalt	2 664 889	2 942 304	277 416

## Finansielle derivater (futures) via Interactive Brokers

## Selskapet har åpne future posisjoner i følgende futures:

	Markedsverdi	
GCG2 Gull	31 451	
FGBL MAR22 Tysk Statsobligasjon	-88 530	
MNQH2 US Aksjeindex	-4 219	
ZH2 Engelsk Aksjeindex	16 654	
ESH2 US Aksjeindex	36 126	
ZN MAR22 US Statsobligasjon	-4 987	
Urealiserte valutaposter knyttet til futures	-13 438	
<b>Totalt</b>	<b>-26 942</b>	<b>Urealisert tap</b>

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

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

Urealisert tap knyttet til futures er ført som annen kortsiktig gjeld i regnskapet.

## Note nr. 6 - Skattnote

Årets skattekostnad	2021	2020	
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt	97 333	-	
Endring i utsatt skattefordel	29 723	-29 723	
Skattekostnad ordinært resultat	127 056	-29 723	
<b>Spesifikasjon av årest skattegrunnlag</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	
Resultat før skattekostnad	1 131 227	272 783	
=+ Permanente og andre forskjeller	-553 699	-407 887	
=+ Endring i midlertidige forskjeller	-135 105	-	
Grunnlag betalbar skatt	442 423	-135 104	
<b>Betalbar skatt 22 %</b>	<b>97 333</b>	<b>-29 723</b>	
<b>Utsatt skatt/utsatt skattefordel</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Endring</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-	-135 104	
Utsatt skattefordel	-	-29 723	-29 723



# 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."

## Christian Schmidt

Daglig leder

Serienummer: 9578-5998-4-805152

IP: 84.213.xxx.xxx

2022-05-28 12:08:24 UTC



## Christian Schmidt

Styreleder

Serienummer: 9578-5998-4-805152

IP: 84.213.xxx.xxx

2022-05-28 12:08:24 UTC



## Rolf Erik Paulsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5990-4-2379701

IP: 84.52.xxx.xxx

2022-05-29 17:56:56 UTC



## Bernt Harald Jensen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2082499

IP: 46.46.xxx.xxx

2022-05-30 15:11:59 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: DHZWK-PCYEQ-68VBX-Q16JA-O1W6E-XNF4B

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/validate>