



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	828 945 912
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	FACESICO HOLDING AS
Forretningsadresse:	c/o Frank Wilhelmsen Johan Sverdrups gate 16A 2004 LILLESTRØM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Frank Morgan Wilhelmsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2024

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, 05.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		34 967	9 884
Sum kostnader		34 967	9 884
Driftsresultat		-34 967	-9 884
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-34 967	-9 884
Skattekostnad på resultat		-1 037 672	-4 375
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 002 706	-5 509
Årsresultat		1 002 706	-5 509
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 002 706	-5 509
Totalresultat		1 002 706	-5 509
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 002 706	
Overført fra annen egenkapital			-5 509
Sum overføringer og disponeringer		1 002 706	-5 509



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		12 067	
Sum immaterielle eiendeler		12 067	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		42 067	30 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		7 000 000	
Konsernfordringer		16 127 584	16 127 584
Sum fordringer		23 127 584	16 127 584
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		69 580	3 630
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		69 580	3 630
Sum omløpsmidler		23 197 164	16 131 214
SUM EIENDELER		23 239 231	16 161 214
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	130 000	130 000
Overkurs	2		
Annen innskutt egenkapital	2		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		130 000	130 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		15 994 801	14 992 095
Udekket tap	2		
Sum opptjent egenkapital		15 994 801	14 992 095
Sum egenkapital		16 124 801	15 122 095
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			1 025 605
Sum avsetninger for forpliktelser			1 025 605
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		7 114 430	4 430
Sum annen langsiktig gjeld		7 114 430	4 430
Sum langsiktig gjeld		7 114 430	1 030 035
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			9 084
Sum kortsiktig gjeld			9 084
Sum gjeld		7 114 430	1 039 119
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 239 231	16 161 214



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		232 544 429	220 605 479
Annen driftsinntekt		210 000	
Sum inntekter		232 754 429	220 605 479
Kostnader			
Varekostnad	2	71 486 115	60 239 287
Lønnskostnad	3	75 753 907	73 047 058
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	8 573 053	7 032 279
Annen driftskostnad	3	74 242 081	70 150 103
Sum kostnader		230 055 155	210 468 727
Driftsresultat		2 699 275	10 136 752
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		253 460	23 393
Sum finansinntekter		253 460	23 393
Annen rentekostnad		1 006 567	742 560
Annen finanskostnad		7 339	
Sum finanskostnader		1 013 907	742 560
Netto finans		-760 447	-719 167
Ordinært resultat før skattekostnad		1 938 828	9 417 586
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-598 617	2 088 822
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 537 445	7 328 764
Årsresultat		2 537 445	7 328 764
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 537 445	7 328 764
Totalresultat		2 537 445	7 328 764
Overføringer og disponeringer			



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Tilleggsutbytte		7 110 000	
Udekket tap			-9 884
Avsatt til annen egenkapital		-4 572 555	7 338 648
Sum overføringer og disponeringer		2 537 445	7 328 764



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	4 631 340	
Goodwill	5	1 400 970	1 687 796
Sum immaterielle eiendeler		6 032 310	1 687 796
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	32 724 588	37 333 670
Sum varige driftsmidler		32 724 588	37 333 670
Sum anleggsmidler		38 756 899	39 021 466
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	2	1 533 778	2 229 816
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		7 422 895	447 745
Sum fordringer		7 422 895	447 745
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	13 172 025	20 374 117
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 172 025	20 374 117
Sum omløpsmidler		22 128 698	23 051 678
SUM EIENDELER		60 885 596	62 073 144
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	130 000	30 000
Overkurs	7		10 000



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen innskutt egenkapital	7		84 430
Sum innskutt egenkapital		130 000	124 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	17 001 052	21 564 584
Udekket tap	7		9 884
Sum opptjent egenkapital		17 001 052	21 554 700
Sum egenkapital		17 131 052	21 679 130
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	1 005 845	1 334 661
Sum avsetninger for forpliktelser		1 005 845	1 334 661
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 900 000	14 800 000
Langsiktig konserngjeld		7 000 000	4 430
Sum annen langsiktig gjeld		17 900 000	14 804 430
Sum langsiktig gjeld		18 905 845	16 139 091
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 860 616	8 813 269
Betalbar skatt	4	5 375 076	1 823 408
Skyldig offentlige avgifter		4 622 412	4 208 731
Annen kortsiktig gjeld		9 008 508	9 409 515
Sum kortsiktig gjeld		25 866 612	24 254 924
Sum gjeld		44 772 457	40 394 015
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		61 903 508	62 073 144



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 716667

Enheten

Organisasjonsnummer: 828 945 912
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FACESICO HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Frank Wilhelmsen
Johan Sverdrups gate 16A
2004 LILLESTRØM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Frank Morgan Wilhelmsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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 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, 19.08.2024

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: 828 945 912
FACESICO HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		34 967	9 884
Sum kostnader		34 967	9 884
Driftsresultat		-34 967	-9 884
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-34 967	-9 884
Skattekostnad på resultat		-1 037 672	-4 375
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 002 706	-5 509
Årsresultat		1 002 706	-5 509
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 002 706	-5 509
Totalresultat		1 002 706	-5 509
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 002 706	
Overført fra annen egenkapital			-5 509
Sum overføringer og disponeringer		1 002 706	-5 509



Organisasjonsnr: 828 945 912
FACESICO HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		12 067	
Sum immaterielle eiendeler		12 067	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 4		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		42 067	30 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		7 000 000	
Konsernfordringer		16 127 584	16 127 584
Sum fordringer		23 127 584	16 127 584
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		69 580	3 630
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		69 580	3 630
Sum omløpsmidler		23 197 164	16 131 214
SUM EIENDELER		23 239 231	16 161 214
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	130 000	130 000
Overkurs	2		
Annen innskutt egenkapital	2		
Sum innskutt egenkapital		130 000	130 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		15 994 801	14 992 095
Udekket tap	2		
Sum opptjent egenkapital		15 994 801	14 992 095



Sum egenkapital	16 124 801	15 122 095
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt		1 025 605
Sum avsetninger for forpliktelse		1 025 605
Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld	7 114 430	4 430
Sum annen langsiktig gjeld	7 114 430	4 430
Sum langsiktig gjeld	7 114 430	1 030 035
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		9 084
Sum kortsiktig gjeld		9 084
Sum gjeld	7 114 430	1 039 119
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	23 239 231	16 161 214



Organisasjonsnr: 828 945 912
FACESICO HOLDING AS

KONSERNRESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		232 544 429	220 605 479
Annen driftsinntekt		210 000	
Sum inntekter		232 754 429	220 605 479
Kostnader			
Varekostnad	2	71 486 115	60 239 287
Lønnskostnad	3	75 753 907	73 047 058
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	8 573 053	7 032 279
Annen driftskostnad	3	74 242 081	70 150 103
Sum kostnader		230 055 155	210 468 727
Driftsresultat		2 699 275	10 136 752
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		253 460	23 393
Sum finansinntekter		253 460	23 393
Annen rentekostnad		1 006 567	742 560
Annen finanskostnad		7 339	
Sum finanskostnader		1 013 907	742 560
Netto finans		-760 447	-719 167
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-598 617	2 088 822
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 537 445	7 328 764
Årsresultat		2 537 445	7 328 764
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 537 445	7 328 764
Totalresultat		2 537 445	7 328 764
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		7 110 000	
Udekket tap			-9 884
Avsatt til annen egenkapital		-4 572 555	7 338 648
Sum overføringer og disponeringer		2 537 445	7 328 764





Organisasjonsnr: 828 945 912
FACESICO HOLDING AS

KONSERNBALANSE

Beløp i: NOK

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	4 631 340	
Goodwill	5	1 400 970	1 687 796
Sum immaterielle eiendeler		6 032 310	1 687 796

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	5	32 724 588	37 333 670
Sum varige driftsmidler		32 724 588	37 333 670

Sum anleggsmidler		38 756 899	39 021 466
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	2	1 533 778	2 229 816
------------------	---	------------------	------------------

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		7 422 895	447 745
Sum fordringer		7 422 895	447 745

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	13 172 025	20 374 117
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 172 025	20 374 117

Sum omløpsmidler		22 128 698	23 051 678
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		60 885 596	62 073 144
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 8	130 000	30 000
Overkurs	7		10 000
Annen innskutt egenkapital	7		84 430
Sum innskutt egenkapital		130 000	124 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	17 001 052	21 564 584
Udekket tap	7		9 884
Sum opptjent egenkapital		17 001 052	21 554 700



Sum egenkapital		17 131 052	21 679 130
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	1 005 845	1 334 661
Sum avsetninger for forpliktelser		1 005 845	1 334 661
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 900 000	14 800 000
Langsiktig konserngjeld		7 000 000	4 430
Sum annen langsiktig gjeld		17 900 000	14 804 430
Sum langsiktig gjeld		18 905 845	16 139 091
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 860 616	8 813 269
Betalbar skatt	4	5 375 076	1 823 408
Skyldig offentlige avgifter		4 622 412	4 208 731
Annen kortsiktig gjeld		9 008 508	9 409 515
Sum kortsiktig gjeld		25 866 612	24 254 924
Sum gjeld		44 772 457	40 394 015
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		61 903 508	62 073 144



Organisasjonsnr: 828 945 912
FACESICO HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
131.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Organisasjonsnr: 828 945 912
FACESICO HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - KONSERN

- alle poster oppgitt i hele tall



RESULTATREGNSKAP

FACESICO HOLDING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		0	220 605 479
Sum driftsinntekter		0	220 605 479
VAREKOSTNAD	2	0	60 239 287
Lønnskostnad	3	0	73 047 058
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	0	7 032 279
Annen driftskostnad	3	0	70 150 103
Sum driftskostnader		0	210 468 727
Driftsresultat		0	10 136 752
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	23 393
Annen rentekostnad		0	742 560
Resultat av finansposter		0	-719 167
Ordinært resultat før skattekostnad		0	9 417 586
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	2 088 822
Ordinært resultat		0	7 328 764
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		0	7 328 764
Majoritetens andel		0	7 328 764
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	7 338 648
Overført til udekket tap		0	9 884
Sum disponert		0	7 328 764



BALANSE

FACESICO HOLDING AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Goodwill	5	0	1 687 796
Sum immaterielle eiendeler		0	1 687 796
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	0	37 333 670
Sum varige driftsmidler		0	37 333 670
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		0	39 021 466
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	2	0	2 229 816
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		0	447 745
Sum fordringer		0	447 745
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	0	20 374 117
Sum omløpsmidler		0	23 051 678
Sum eiendeler		0	62 073 144



BALANSE

FACESICO HOLDING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7, 8	0	30 000
Overkurs	7	0	10 000
Annen innskutt egenkapital	7	0	84 430
Sum innskutt egenkapital		0	124 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	7	0	21 564 584
Udekket tap	7	0	-9 884
Sum opptjent egenkapital		0	21 554 700
Sum egenkapital		0	21 679 130
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	4	0	1 334 661
Sum avsetning for forpliktelser		0	1 334 661
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	14 800 000
Langsiktig konserngjeld		0	4 430
Sum annen langsiktig gjeld		0	14 804 430
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	8 813 269
Betalbar skatt	4	0	1 823 408
Skyldig offentlige avgifter		0	4 208 731
Annen kortsiktig gjeld		0	9 409 515
Sum kortsiktig gjeld		0	24 254 924
Sum gjeld		0	40 394 015
Sum egenkapital og gjeld		0	62 073 144



INDIREKTE KONTANTSTRØM

FACESICO HOLDING AS

Kontantstrømpoppstilling (NRS - Indirekte modell)

NRS Indirekte metode

	Note	2023	2022
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER			
Resultat før skattekostnad		0	9 417 586
Ordinære avskrivninger		0	7 032 279
Endring i varelager		2 229 816	-2 229 816
Endring i leverandørgjeld		-8 813 269	8 813 269
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-13 170 502	13 170 502
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		-19 753 955	36 203 820
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		0	16 308 434
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		0	-16 308 434
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER			
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld		0	14 800 000
Innbetalinger av egenkapital		0	-14 321 269
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		0	478 731
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-19 753 955	20 374 117
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnelse		20 374 117	0
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		620 163	20 374 117



RESULTATREGNSKAP

FACESICO HOLDING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Annen driftskostnad		34 967	9 884
Sum driftskostnader		34 967	9 884
Driftsresultat		-34 967	-9 884
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Resultat før skattekostnad		-34 967	-9 884
Skattekostnad på resultat		-1 037 672	-4 375
Årsresultat		1 002 706	-5 509
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		1 002 706	0
Overført fra annen egenkapital		0	5 509
Sum overføringer		1 002 706	-5 509



BALANSE

FACESICO HOLDING AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel		12 067	0
Sum immaterielle eiendeler		12 067	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	4	30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		42 067	30 000
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		7 000 000	0
Konsernfordringer		16 127 584	16 127 584
Sum fordringer		23 127 584	16 127 584
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		69 580	3 630
Sum omløpsmidler		23 197 164	16 131 214
Sum eiendeler		23 239 231	16 161 214



BALANSE

FACESICO HOLDING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2, 3	130 000	130 000
Sum innskutt egenkapital		130 000	130 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		15 994 801	14 992 095
Sum opptjent egenkapital		15 994 801	14 992 095
Sum egenkapital		16 124 801	15 122 095
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt		0	1 025 605
Sum avsetning for forpliktelser		0	1 025 605
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld		7 114 430	4 430
Sum annen langsiktig gjeld		7 114 430	4 430
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	9 084
Sum kortsiktig gjeld		0	9 084
Sum gjeld		7 114 430	1 039 119
Sum egenkapital og gjeld		23 239 231	16 161 214

Lillestrøm , 30.06.2024
Styret i Facesico Holding AS

Frank Morgan Wilhelmsen
styreleder/daglig leder



INDIREKTE KONTANTSTRØM

FACESICO HOLDING AS

	Note	2023	2022
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER			
Resultat før skattekostnad		-34 967	-9 884
Endring i leverandørgjeld		-9 084	9 084
Endring i andre tidsavgrensningsposter		110 000	0
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		65 950	-800
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER			
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		65 950	-800
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnel		3 630	0
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		69 580	-800



Note 1

REGNSKAPSPRINSIPPER

Selskapet er ifølge loven definert som stort foretak. Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk.

KONSOLIDERING

Konsernregnskapet inkluderer Facesico Holding AS (morselskap) og 4 Goblets AS (100% eiet datterselskap). Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert. Konsernregnskapet er utarbeidet etter ensartede prinsipper ved at datterselskapet følger samme regnskapsprinsipper som morselskapet.

DATTERSELSKAP OG TILKNYTTET SELSKAP

Datterselskap og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede. Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

DRIFTSINNTEKTER OG -KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. alle kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekt inntektsføres.

OMLØPSMIDLER/KORTSIKTIG GJELD

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARIGE DRIFTSMIDLER OG AVSKRIVNINGER

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

VAREBEHOLDNING

Varebeholdningen er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt. Kostpris for tilvirkede varer er variabel tilvirkningskost.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuell vurdering av de enkelte



fordringene. I tillegg gjøres det for kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke generell tapsrisiko.

PENSJONSKOSTNADER OG PENSJONSFORPLIKTELSER

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier og inngår som en del av selskapets totale skattekostnader. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen ihht god regnskapsskikk.

KONTANTSTRØMOPPSTILLING

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Note 2 Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. Skattemessig er varelageret vurdert til anskaffelseskost.

	Mor		Konsern	
	2023	2022	2023	2022
Råvarer	kr. 1.533.778	kr. 2.229.816	kr. 1.533.778	kr. 2.229.816
Sum	kr. 1.533.778	kr. 2.229.816	kr. 1.533.778	kr. 2.229.816

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

	Mor og konsern	
	2023	2022
Lønnskostnader		
Lønninger	kr. 64.124.583	kr. 62.257.523
Folketrygdavgift	kr. 9.453.305	kr. 9.070.797
Pensjonskostnader	kr. 1.579.502	kr. 1.029.868
Andre ytelser	kr. 596.517	kr. 688.870
Sum	kr. 75.753.907	kr. 73.047.058
Gjennomsnittlig antall årsverk	131	131

Selskapet tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjonsordning og har tegnet slik forsikring.

Det er ikke avtaler om sluttvederlag eller bonuser til selskapets ansatte og tillitsvalgte. Det er heller ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelser til selskapets ansatte og tillitsvalgte.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret	Bedriftsforsamling
Lønn	kr. 1.989.000	kr. 0	kr. 0
Pensjonsutgifter	kr. 0	kr. 0	kr. 0
Annen godtgjørelse	kr. 43.302	kr. 0	kr. 0



Note 4 Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget.

Årets skattekostnad fremkommer slik:	Mor	Konsern
Betalbar selskapsskatt	kr.	kr. 338.898
For lite avsatt tidligere år	kr.	kr.
Bruttoendring utsatt skatt i balansen	kr. 1.037.672-	kr. 92.464
Utsatt skatt på prinsippendringer tatt mot egenkapitalen	kr.	kr.
Årets totale skattekostnad	kr. 1.037.672-	kr. 431.362
Herav henført til ekstraordinært resultat	kr.	0

	Mor	Konsern
Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	kr. -34.967	1.938.828
Ekstraordinært resultat før skatt	kr.	
Permanente forskjeller	kr.	
Endring midlertidige forskjeller	kr.	
Grunnlag betalbar skatt	kr. -34.967	1.938.828
Skatt 22%	kr. 7.693-	431.362
Godtgjørelse på mottatt utbytte	kr.	0
Sum betalbar skatt	kr. 7.693-	431.362

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel:

	Mor		Konsern	
	2023	2022	2023	2022
Forskjeller som utlignes				
Anleggsmidler	kr.	kr.	kr. 6.521.900	kr. 6.066.641
Omløpsmidler	kr.	kr.	Kr.	kr. 4.681.724-
Gjeld	kr.	kr.	Kr.	kr.
Underskudd til fremføring	kr. 54.851	kr. 19.884	Kr. 54.851	kr. 19.884
Sum	kr. 54.851	kr. 19.884	kr. 6.467.049	kr. 1.365.033

Note 5 Varige driftsmidler

	Restaurant- Inventar	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 1.1	86.262.476	4.403.180
Tilgang		
Avgang	4.535.159	
Anskaffelseskost 31.12.	81.727.317	4.403.180
Akk.avskrivninger	49.002.729	3.002.211
Bokført verdi 31.12	32.724.588	1.400.969

Årets avskrivninger	8.286.227	286.826
Prosentats	15/20	108 mnd
lineær		

Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for gjeld: kr. 32.724.588



Pantesikret gjeld: kr. 10.900.000

Det er tingslyst pant i driftstilbehør/varelager for kr 54.520.000 overfor DNB Bank ASA. Gjelden som sikkerheten skal dekke er bokført med kr 10.900.000.

Restaurant eiendeler fra 01.01.2013 er avskrevet med kr 1.866.667 for perioden 01.01.2013 og til 31.12.2019. Restsaldo på immaterielle eiendeler kr 2.133.333 pr 31.12.2019 vil bli avskrevet over gjenværende franchisetid som er til og med 31.12.2027.

Kjøp og salg av driftsmidler de siste 5 år:

	2023	2022	2021	2020	2019
Tilgang i året		16.308.434	3.373.354	17.918.818	7.897.936
Avgang i året	4.535.159		752.627	690.481	

Note 6 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd hos datterselskapet (skattetrekkkonto) med kr.1.339.233. Selskapets gjeld vedrørende skattetrekk for 6 termin 2023 kr. 1.332.802 er gjort opp ved forfall i 2024. Det er ingen bundne midler i morselskapet.

Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere

Eierstruktur

Aksjonæren i FACESICO HOLDING AS pr. 31.12.23 var:

	Antall aksjer	Eier andel	Stemme andel
Frank Wilhelmsen	300	100%	100%
Totalt antall aksjer	300	100%	100%

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

Navn	Verv	A-aksjer
Frank Morgan Wilhelmsen	Styrets leder/daglig leder	300

Note 8 Egenkapital

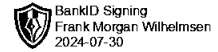
Mor

	Aksje-kapital	Annen innskutt egenkapital	Annen EK
Egenkapital 01.01.	130.000		14.992.095
Årets resultat			1.002.706
Utbytte			0
Egenkapital 31.12.	130.000		15.994.801

Konsern

Egenkapital 01.01	130.000		21.554.700
Årets resultat			1.507.466
Tilleggsutbytte			7.110.000
Egenkapital 31.12	130.000		15.971.073

Prinsippendringer som er ført direkte mot egenkapitalen er omhandlet i noter foran.



McDONALD's FAMILIERESTAURANTER FACESICO HOLDING AS

Organisasjonsnummer 828 945 882

ÅRSBERETNING FOR 2023

1. Virksomhetens art og lokalisering

Selskapet er et holdingsselskap i konsernstruktur med 100% eiet datterselskap 4 Goblets AS. 4 Goblets AS driver fast-food restaurantvirksomhet under franchisekonseptet til Food Folk Norge AS under merkenavnet McDonald's. 4 Goblets AS har restauranter med beliggenhet på Kjeller, Berger, Lørenskog, Strømmen storsenter og Nebbenes. Selskapets kontor er i Lillestrøm i Skedsmo kommune.

2. Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettsvisende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

3. Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

4. Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Styret foreslår følgende anvendelse av overskuddet:

	Facesico Holding AS	Konsernet
Overført fra annen egenkapital	kr. 1.002.706	
Avsatt til annen egenkapital	kr.	Kr 1.507.466
Årets overskudd	<u>kr. 1.002.706</u>	<u>kr. 1.507.466</u>

5. Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over totalt sykefravær blant selskapets ansatte. I 2023 var det totale sykefraværet på 2,05%.

6. Ytre miljø

Bedriften forurensrer ikke det ytre miljø.

7. Ytre miljø og bærekraft

McDonald Norge og bedriften har også dette året jobbet målrettet med bærekraft. Det er kartlagt hvilke områder der det er mest å hente for å nå bærekraftige mål. McDonald Norge, styret og ledelse jobber med risikostyring og har etablert mål og prosesser som er satt i verk i bedriften og for samtlige McDonaldrestauranter i Norge. Det vises til nettside www.mcdonalds.com/bærekraft for nærmere redegjørelse på dette området.

8. Åpenhetsloven

McDonald Norge og bedriften har utført aktsomhetsvurderinger etter kravene i åpenhetsloven og det vises til redegjørelse på nettsiden www.mcdonald.com/åpenhetsloven.

9. Likestilling

Selskapet har 403 ansatte med kvinne- og mannsandelen på 52/48%. Styret har ut fra vurdering av bedriftens størrelse, antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette



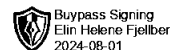
spesielle tiltak i forhold til likestilling. Selskapet arbeider aktivt, målrettet og planmessig for likestilling innenfor virksomheten. Ved rekruttering, både internt og eksternt prioriteres personlige kvalifikasjoner fremfor kjønn. Det underrepresenterte kjønn vil i større grad bli oppfordret til å søke. På denne måten vil selskapet forsøke å øke kvinneandelen i de stillingskategorier hvor denne er særskilt lav.

8. Tiltak for å hindre diskriminering mv.

Bedriften arbeider aktivt for å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn. For å bidra til dette, har bedriften blant annet etablert rutiner for rekruttering, hvor søkere fra underrepresenterte grupper oppfordres til å søke. Det er også foretatt en gjennomgang av kriteriene for karriereutvikling og lederstillinger i bedriften.

Lillestrøm, 30 juni 2024
Styret i FACESICO HOLDING AS

Frank Morgan Wilhelmsen
Styrets leder/daglig leder



Statsautorisert revisor Elin Helene Fjellberg

Til generalforsamlingen i FACESICO HOLDINGS AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for FACESICO HOLDING AS som viser et overskudd i selskapsregnskapet med kr 1.002.706 og et overskudd i konsernregnskapet på kr 2.537.445.

Årsregnskapet består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater og kontantstrømmer 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 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 og konsernet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

Statsautorisert revisor Elin H. Fjellberg
Veritasveien 2
1363 HØVIK
Medlem i Den Norske Revisorforening

Mobil 91 37 29 09

email: elin@fjellbergrevisjon.no

org.nr.: 965 396 713 MVA

Side 1 av 2



Statsautorisert revisor Elin Helene Fjellberg

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Vår uttalelse om årsberetningen gjelder tilsvarende for redegjørelse om samfunnsansvar.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 og konsernets 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Bærum, 30 juni 2024
Statsautorisert revisor Elin Helene Fjellberg

Elin Helene Fjellberg
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Statsautorisert revisor Elin H. Fjellberg
Veritasveien 2
1363 HØVIK
Medlem i Den Norske Revisorforening

Mobil 91 37 29 09

email: elin@fjellbergrevisjon.no

org.nr.: 965 396 713 MVA

Side 2 av 2