



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 996 179
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FACTS HOLDING AS
Forretningsadresse: St. Olavs plass 1
0165 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thomas Strøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2022

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, 15.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	7	40 215	48 850
Sum kostnader		40 215	48 850
Driftsresultat		-40 215	-48 850
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		32 000 000	8 000 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			103 000
Annen renteinntekt			17
Sum finansinntekter		32 000 000	8 103 017
Netto finans		32 000 000	8 103 017
Ordinært resultat før skattekostnad		31 959 785	8 054 167
Skattekostnad på ordinært resultat	6	202 353	64 716
Ordinært resultat etter skattekostnad		31 757 432	7 989 451
Årsresultat	4	31 757 432	7 989 451
Årsresultat etter minoritetsinteresser		31 757 432	7 989 451
Totalresultat		31 757 432	7 989 451
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		32 000 000	8 000 000
Overført fra annen egenkapital		-242 568	-10 549
Sum overføringer og disponeringer		31 757 432	7 989 451



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1	1 344 000	1 344 000
Investering i annet foretak i samme konsern	1		
Lån til foretak i samme konsern	2		
Investeringer i tilknyttet selskap	1		
Sum finansielle anleggsmidler		1 344 000	1 344 000
Sum anleggsmidler		1 344 000	1 344 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	2	35 453 888	11 603 888
Sum fordringer		35 453 888	11 603 888
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	81 261	24 666
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		81 261	24 666
Sum omløpsmidler		35 535 149	11 628 554
SUM EIENDELER		36 879 149	12 972 554
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	906 400	906 400
Beholdning av egne aksjer	5		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs		437 600	437 600
Sum innskutt egenkapital		1 344 000	1 344 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 279 996	3 522 564
Sum opptjent egenkapital		3 279 996	3 522 564
Sum egenkapital	4	4 623 996	4 866 564
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	211 200	52 800
Sum avsetninger for forpliktelser		211 200	52 800
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		211 200	52 800
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			5 985
Betalbar skatt	6	43 953	47 205
Utbytte	2		8 000 000
Kortsiktig konserngjeld		20 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		12 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		32 043 953	8 053 190
Sum gjeld		32 255 153	8 105 990
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 879 149	12 972 554



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 322989

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 996 179
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FACTS HOLDING AS
Forretningsadresse: St. Olavs plass 1
0165 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thomas Strøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2022

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, 04.06.2022



Organisasjonsnr: 921 996 179
FACTS HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	7	40 215	48 850
Sum kostnader		40 215	48 850
Driftsresultat		-40 215	-48 850
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		32 000 000	8 000 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			103 000
Annen renteinntekt			17
Sum finansinntekter		32 000 000	8 103 017
Netto finans		32 000 000	8 103 017
Ordinært resultat før skattekostnad		31 959 785	8 054 167
Skattekostnad på ordinært resultat	6	202 353	64 716
Ordinært resultat etter skattekostnad		31 757 432	7 989 451
Årsresultat	4	31 757 432	7 989 451
Årsresultat etter minoritetsinteresser		31 757 432	7 989 451
Totalresultat		31 757 432	7 989 451
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		32 000 000	8 000 000
Overført fra annen egenkapital		-242 568	-10 549
Sum overføringer og disponeringer		31 757 432	7 989 451



Organisasjonsnr: 921 996 179
FACTS HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 6

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 1 1 344 000 1 344 000

Investering i annet

foretak i samme konsern 1

Lån til foretak i samme

konsern 2

Investeringer i

tilknyttet selskap 1

Sum finansielle anleggsmidler 1 344 000 1 344 000

Sum anleggsmidler 1 344 000 1 344 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Konsernfordringer 2 35 453 888 11 603 888

Sum fordringer 35 453 888 11 603 888

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 3 81 261 24 666

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 81 261 24 666

Sum omløpsmidler 35 535 149 11 628 554

SUM EIENDELER 36 879 149 12 972 554

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5 906 400 906 400

Beholdning av egne aksjer 5

Overkurs 437 600 437 600

Sum innskutt egenkapital 1 344 000 1 344 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 3 279 996 3 522 564



Sum opptjent egenkapital		3 279 996	3 522 564
Sum egenkapital	4	4 623 996	4 866 564
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	211 200	52 800
Sum avsetninger for forpliktelses		211 200	52 800
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		211 200	52 800
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			5 985
Betalbar skatt	6	43 953	47 205
Utbytte	2		8 000 000
Kortsiktig konserngjeld		20 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		12 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		32 043 953	8 053 190
Sum gjeld		32 255 153	8 105 990
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 879 149	12 972 554



Organisasjonsnr: 921 996 179
FACTS HOLDING 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



Til generalforsamlingen i Facts Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Facts Holding AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 31 757 432. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 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.



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

Mo i Rana, 25.04.2022
Helgeland Revisjon AS

Lars Kverneng
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2021 Facts Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Org.nr.: 921 996 179



Resultatregnskap			
Facts Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	7	40 215	48 850
Driftsresultat		<u>-40 215</u>	<u>-48 850</u>
Inntekt på investering i datterselskap		32 000 000	8 000 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	103 000
Annen renteinntekt		0	17
Resultat av finansposter		<u>32 000 000</u>	<u>8 103 017</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		31 959 785	8 054 167
Skattekostnad på ordinært resultat	6	202 353	64 716
Ordinært resultat		<u>31 757 432</u>	<u>7 989 451</u>
Årsresultat	4	<u>31 757 432</u>	<u>7 989 451</u>
Avsatt til utbytte		0	8 000 000
Tilleggsutbytte		32 000 000	0
Overført fra annen egenkapital		242 568	10 549
Sum overføringer		<u>31 757 432</u>	<u>7 989 451</u>

Side 2



Balanse			
Facts Holding AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	1	<u>1 344 000</u>	<u>1 344 000</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 344 000</u>	<u>1 344 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 344 000</u>	<u>1 344 000</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Konsernfordringer	2	<u>35 453 888</u>	<u>11 603 888</u>
Sum fordringer		<u>35 453 888</u>	<u>11 603 888</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	81 261	24 666
Sum omløpsmidler		<u>35 535 149</u>	<u>11 628 554</u>
Sum eiendeler		<u>36 879 149</u>	<u>12 972 554</u>

Side 3

**Balanse**

Facts Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	906 400	906 400
Overkurs		437 600	437 600
Sum innskutt egenkapital		<u>1 344 000</u>	<u>1 344 000</u>
Annen egenkapital		3 279 996	3 522 564
Sum opptjent egenkapital		<u>3 279 996</u>	<u>3 522 564</u>
Sum egenkapital	4	<u>4 623 996</u>	<u>4 866 564</u>
Gjeld			
Utsatt skatt	6	211 200	52 800
Leverandørgjeld		0	5 985
Betalbar skatt	6	43 953	47 205
Utbytte	2	0	8 000 000
Konserngjeld		20 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		12 000 000	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>32 043 953</u>	<u>8 053 190</u>
Sum gjeld		<u>32 255 153</u>	<u>8 105 990</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>36 879 149</u>	<u>12 972 554</u>

07.04.2022
Styret i Facts Holding AS

Finn Asbjørn Strøm
styreleder

Thomas Strøm
styremedlem/daglig leder

Side 4



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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.

Investering i aksjer

Aksjer vurderes etter kostmetoden. 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 og andre utdelinger fra investeringer er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Fordringer

Fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Investering i aksjer

	Forretnings- kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2021	Egenkapital 31.12.2021	Balansefør t verdi
Seff Holding AS	Oslo	80%	0%	20 002 106	172 055 175	1 344 000
Totalt						1 344 000

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	0	35 453 888	11 603 888
Sum	0	0	35 453 888	11 603 888

	Leverandørgjeld		Øvrig gjeld	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	0	20 000 000	8 000 000
Sum	0	0	20 000 000	8 000 000

Note 3 Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler.

Note 4 Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2021	906 400	437 600	3 522 564	4 866 564
Årets resultat			31 757 432	31 757 432
Tilleggsutbytte			-32 000 000	-32 000 000
Pr. 31.12.2021	906 400	437 600	3 279 996	4 623 996



Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Facts Holding AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	115 360	1,1	126 896
B-aksjer	708 640	1,1	779 504
Sum	824 000		906 400

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel
Facts Cristina AS		354 320	354 320	43,0
Facts Thomas AS		354 320	354 320	43,0
Facts Finn AS	115 360		115 360	14,0
Totalt antall aksjer	115 360	708 640	824 000	100,0

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	43 953	47 205
Endring i utsatt skatt	158 400	17 511
Skattekostnad ordinært resultat	202 353	64 716

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	31 959 785	8 054 167
Permanente forskjeller	-31 760 000	-7 808 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-31 597
Skattepliktig inntekt	199 785	214 569

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	43 953	47 205
Sum betalbar skatt i balansen	43 953	47 205

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

	2021	2020	Endring
Inntektsført avsatt utbytte	960 000	240 000	-720 000
Grunnlag for utsatt skatt	960 000	240 000	-720 000
Utsatt skatt (22 %)	211 200	52 800	-158 400



Note 7 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i løpet av året.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter.