



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: EMINENTIA REGNSKAP AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2023

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, 18.04.2024



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2022 for 923562885

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 134 843 | 160 287 |
| Annen driftskostnad | | 52 255 | 28 559 |
| Sum kostnader | | 187 098 | 188 846 |
| Driftsresultat | | -187 098 | -188 846 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 524 | 2 276 |
| Annen finansinntekt | | 125 219 | 71 664 |
| Verdijust/realisasjon markedsb. omløpsm | | -1 862 687 | 1 276 369 |
| Sum finansinntekter | | -1 735 944 | 1 350 309 |
| Annen rentekostnad | | 227 | |
| Annen finanskostnad | | 44 203 | 30 236 |
| Sum finanskostnader | | 44 430 | 30 236 |
| Netto finans | | -1 780 374 | 1 320 073 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 967 472 | 1 131 227 |
| Skattekostnad på resultat | 2 | | 127 056 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 967 472 | 1 004 171 |
| Årsresultat | | -1 967 472 | 1 004 171 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -1 967 472 | 1 004 171 |
| Totalresultat | | -1 967 472 | 1 004 171 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | -1 967 472 | 1 004 171 |
| Sum overføringer og disponeringer | 3 | -1 967 472 | 1 004 171 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-----------|-----------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 249 961 | |
| Sum fordringer | | 249 961 | |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 2 129 971 | 2 454 024 |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | | | 488 279 |
| Sum investeringer | 4 | 2 129 971 | 2 942 303 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 299 085 | 2 725 733 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 299 085 | 2 725 733 |
| Sum omløpsmidler | | 3 679 017 | 5 668 036 |
| SUM EIENDELER | | 3 679 017 | 5 668 036 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 361 000 | 361 000 |
| Overkurs | | 3 849 300 | 3 849 300 |
| Sum innskutt egenkapital | | 4 210 300 | 4 210 300 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | | -660 795 | 1 306 677 |
| Sum opptjent egenkapital | | -660 795 | 1 306 677 |
| Sum egenkapital | 3 | 3 549 505 | 5 516 977 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | | | 97 333 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 4 262 | 8 141 |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | 125 250 | 45 585 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 129 512 | 151 059 |
| Sum gjeld | | 129 512 | 151 059 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 679 017 | 5 668 036 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 394141

Enheten

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

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: EMINENTIA REGNSKAP AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2023

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 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, 09.05.2023

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: 923 562 885
FAKTOR INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 134 843 | 160 287 |
| Annen driftskostnad | | 52 255 | 28 559 |
| Sum kostnader | | 187 098 | 188 846 |
| Driftsresultat | | -187 098 | -188 846 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 524 | 2 276 |
| Annen finansinntekt | | 125 219 | 71 664 |
| Verdijust/realisasjon markedsb. omløpsm | | -1 862 687 | 1 276 369 |
| Sum finansinntekter | | -1 735 944 | 1 350 309 |
| Annen rentekostnad | | 227 | |
| Annen finanskostnad | | 44 203 | 30 236 |
| Sum finanskostnader | | 44 430 | 30 236 |
| Netto finans | | -1 780 374 | 1 320 073 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 967 472 | 1 131 227 |
| Skattekostnad på resultat | 2 | | 127 056 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 967 472 | 1 004 171 |
| Årsresultat | | -1 967 472 | 1 004 171 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -1 967 472 | 1 004 171 |
| Totalresultat | | -1 967 472 | 1 004 171 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | -1 967 472 | 1 004 171 |
| Sum overføringer og disponeringer | 3 | -1 967 472 | 1 004 171 |



Organisasjonsnr: 923 562 885
FAKTOR INVEST AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 249 961 | |
| Sum fordringer | | 249 961 | |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 2 129 971 | 2 454 024 |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | | | 488 279 |
| Sum investeringer | 4 | 2 129 971 | 2 942 303 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 1 299 085 | 2 725 733 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 299 085 | 2 725 733 |
| Sum omløpsmidler | | 3 679 017 | 5 668 036 |
| SUM EIENDELER | | 3 679 017 | 5 668 036 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 361 000 | 361 000 |
| Overkurs | | 3 849 300 | 3 849 300 |
| Sum innskutt egenkapital | | 4 210 300 | 4 210 300 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | -660 795 | 1 306 677 |
| Sum opptjent egenkapital | | -660 795 | 1 306 677 |
| Sum egenkapital | 3 | 3 549 505 | 5 516 977 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |



| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Kortsiktig gjeld | | |
| Betalbar skatt | | 97 333 |
| Skyldig offentlige avgifter | 4 262 | 8 141 |
| Annen kortsiktig gjeld | 125 250 | 45 585 |
| Sum kortsiktig gjeld | 129 512 | 151 059 |
| Sum gjeld | 129 512 | 151 059 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 3 679 017 | 5 668 036 |



Organisasjonsnr: 923 562 885
FAKTOR INVEST 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.



Årsregnskap 2022
Faktor Invest AS Årsregnskap

Resultatregnskap
Balanse



Org.nr.: 923 562 885

Penneo Dokumentnrøkke: AF4AH-T68NL-6WJ8P-Z88PH-KPDIZ-BXED



RESULTATREGNSKAP

FAKTOR INVEST AS ÅRSREGNSKAP

| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2022 | 2021 |
|---|----------|-------------------|------------------|
| Lønnskostnad | 1 | 134 843 | 160 287 |
| Annen driftskostnad | | 52 255 | 28 559 |
| Sum driftskostnader | | 187 098 | 188 846 |
| Driftsresultat | | -187 098 | -188 846 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 524 | 2 276 |
| Annen finansinntekt | | 125 219 | 71 664 |
| Verdijust/realisasjon markedsb. omløpsm | | -1 862 687 | 1 276 369 |
| Annen rentekostnad | | 227 | 0 |
| Annen finanskostnad | | 44 203 | 30 236 |
| Resultat av finansposter | | -1 780 374 | 1 320 073 |
| Resultat før skattekostnad | | -1 967 472 | 1 131 227 |
| Skattekostnad på resultat | 2 | 0 | 127 056 |
| Resultat | | -1 967 472 | 1 004 171 |
| Årsresultat | | -1 967 472 | 1 004 171 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | -1 967 472 | 1 004 171 |
| Sum overføringer | 3 | -1 967 472 | 1 004 171 |

Penneo Dokument ID: AF4AH-T68NL-6WJ8P-Z88PH-KPDI2-BXED



BALANSE

FAKTOR INVEST AS ÅRSREGNSKAP

| EIENDELER | Note | 2022 | 2021 |
|---|----------|------------------|------------------|
| OM LØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 249 961 | 0 |
| Sum fordringer | | 249 961 | 0 |
| INVESTERINGER | | | |
| Markedsbaserte aksjer og aksjefond | | 2 129 971 | 2 454 024 |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | | 0 | 488 279 |
| Sum investeringer | 4 | 2 129 971 | 2 942 303 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 299 085 | 2 725 733 |
| Sum omløpsmidler | | 3 679 017 | 5 668 036 |
| Sum eiendeler | | 3 679 017 | 5 668 036 |

Penneo Dokument ID: AF4AH-T68NL-6WJ8P-Z88PH-KPDIZ-BXED



BALANSE

FAKTOR INVEST AS ÅRSREGNSKAP

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|----------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 5 | 361 000 | 361 000 |
| Overkurs | | 3 849 300 | 3 849 300 |
| Sum innskutt egenkapital | | 4 210 300 | 4 210 300 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | -660 795 | 1 306 677 |
| Sum opptjent egenkapital | | -660 795 | 1 306 677 |
| Sum egenkapital | 3 | 3 549 505 | 5 516 977 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Betalbar skatt | | 0 | 97 333 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 4 262 | 8 141 |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | 125 250 | 45 585 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 129 512 | 151 059 |
| Sum gjeld | | 129 512 | 151 059 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 3 679 017 | 5 668 036 |

Oslo, 28.04.2023
Styret i Faktor Invest AS Årsregnskap

Bernt Harald Jensen
styremedlem

Rolf Erik Paulsen
styremedlem

Christian Schmidt
styreleder



Noter 2022

Faktor Invest AS

Regnskapsprinsipper

Generelt

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

Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretslopet, 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.

| | 2022 | 2021 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 117 136 | 139 406 |
| Arbeidsgiveravgift | 16 516 | 19 656 |
| Andre ytelser | 1 191 | 1 225 |
| Sum | 134 843 | 160 287 |
| Årsverk | 1 | 1 |

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

Note nr. 2 - Skattenote

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 97 333 | 97 333 |
| Endring i utsatt skattefordel | 29 723 | 29 723 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 127 056 | 127 056 |

| Spesifikasjon av årest skattegrunnlag | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|-------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnad | -1 967 472 | 1 131 227 |
| =+ Permanente og andre forskjeller | 70 539 | -553 699 |
| =+ Endring i midlertidige forskjeller | - | -135 105 |
| Grunnlag betalbar skatt | -1 896 933 | 442 423 |

| | | |
|----------------------------|----------|---------------|
| Betalbar skatt 22 % | - | 97 333 |
|----------------------------|----------|---------------|

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2022 | 2021 | Endring |
|-----------------------------------|-----------------|----------|----------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | -1 896 933 | - | |
| Utsatt skattefordel | -417 325 | - | 417 325 |

Utsatt skattefordel balanseføres ikke jmf god regnskapsskikk for små foretak.

**Note nr. 3 - Egenkapital**

| | Aksjekapital | Overkurs | Opptjent EK | Sum EK |
|----------------|--------------|-----------|-------------|------------|
| 01.01.2021 | 361 000 | 3 849 300 | 1 306 677 | 5 516 977 |
| Årets resultat | | | -1 967 472 | -1 967 472 |
| 31.12.2021 | 361 000 | 3 849 300 | -660 795 | 3 549 505 |

Note nr. 4 - Markedsbaserte verdipapirer

| | Kostpris | Markedsverdi 31.12 | Urealisert gevinst |
|--|-----------|--------------------|--------------------|
| Markedsbaserte aksjer / egenkapitalbevis | 2 003 794 | 2 129 971 | 126 177 |
| Totalt | 2 003 794 | 2 129 971 | 126 177 |

Verdiendring markedsbaserte aksjer fra 2021 til 2022 var en nedgang i verdi på kr 111 136,-.

Finansielle derivater (futures) via Interactive Brokers

| Selskapet har åpne future posisjoner i følgende futures: | Markedsverdi | |
|--|-----------------|-----------------------|
| ZH3 Aksjeindex Engelsk | -671 | |
| NKDH3 Aksjeindex Japan | -101 041 | |
| FDXM MAR 23 Aksjeindex Tysk | -35 823 | |
| MGCG3 Gull | 24 665 | |
| Urealiserte valutaposter knyttet til futures | -10 | |
| Totalt | -112 880 | Urealisert tap |

Justering i 2022 på tidligere års estimering av gevinst/tap på futures utgjorde et tap på kr 87 759,-

Alle derivater handles offentlig markeds plass (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. 5 - Aksjekapital

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|------------|--------------|-----------|----------------|
| A-aksjer | 160 | 100 | 16 000 |
| B-aksjer | 3 450 | 100 | 345 000 |
| Sum | 3 610 | | 361 000 |

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 % |
| Totalt antall aksjer | 160 | 3 450 | 3 610 | 100 % | 100 % |

Kun A-aksjer gir stemmerett på generalforsamlingen. Ellers gir både A og B aksjer samme rettigheter.



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

2023-04-27 10:12:17 UTC



Christian Schmidt

Styremedlem

Serienummer: 9578-5998-4-805152

IP: 84.213.xxx.xxx

2023-04-27 10:12:17 UTC



Rolf Erik Paulsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5990-4-2379701

IP: 217.170.xxx.xxx

2023-04-27 10:30:36 UTC



Bernt Harald Jensen

Styremedlem

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-2082499

IP: 89.10.xxx.xxx

2023-05-03 22:44:47 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: AF-4AH-T68NL-6W/8P-Z88PH-KPDI-Z-BXED

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>