



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 051 716
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FACTS THOMAS AS
Forretningsadresse: St. Olavs plass 1
0165 OSLO

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: Thomas Strøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

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			
Lønnskostnad	8		
Annen driftskostnad	8	34 053	29 475
Sum kostnader		34 053	29 475
Driftsresultat		-34 053	-29 475
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		14 000 000	3 500 000
Annen renteinntekt			56
Sum finansinntekter		14 000 000	3 500 056
Annen rentekostnad			3 976
Sum finanskostnader			3 976
Netto finans		14 000 000	3 496 080
Ordinært resultat før skattekostnad		13 965 947	3 466 605
Skattekostnad på ordinært resultat	7	84 908	16 628
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 881 039	3 449 977
Årsresultat	5	13 881 039	3 449 977
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 881 039	3 449 977
Totalresultat		13 881 039	3 449 977
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		9 500 000	2 300 000
Avsatt til annen egenkapital		4 381 039	1 149 977
Sum overføringer og disponeringer		13 881 039	3 449 977



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	1		
Lån til foretak i samme konsern	2, 3		
Investeringer i tilknyttet selskap	1	80 577 921	80 577 921
Andre langsiktige fordringer	2		3 478
Sum finansielle anleggsmidler		80 577 921	80 581 398
Sum anleggsmidler		80 577 921	80 581 398
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2		
Andre kortsiktige fordringer	2		
Konsernfordringer	3	13 572 202	3 500 000
Sum fordringer		13 572 202	3 500 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	109 512	165 045
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		109 512	165 045
Sum omløpsmidler		13 681 714	3 665 045
SUM EIENDELER		94 259 634	84 246 443

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		860 647	860 647
Sum innskutt egenkapital		890 647	890 647
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		87 260 979	82 879 940
Sum opptjent egenkapital		87 260 979	82 879 940
Sum egenkapital	5	88 151 626	83 770 587
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	92 400	23 100
Sum avsetninger for forpliktelser		92 400	23 100
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2		
Langsiktig konserngjeld	2		
Øvrig langsiktig gjeld			427 798
Sum annen langsiktig gjeld			427 798
Sum langsiktig gjeld		92 400	450 898
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			16 250
Betalbar skatt	7	15 608	8 708
Annen kortsiktig gjeld		6 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		6 015 608	24 958
Sum gjeld		6 108 008	475 856
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		94 259 634	84 246 443



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 323075

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 051 716
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FACTS THOMAS AS
Forretningsadresse: St. Olavs plass 1
0165 OSLO

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: Thomas Strøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

Revisjon

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, 04.06.2022

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: 923 051 716
FACTS THOMAS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	8		
Annen driftskostnad	8	34 053	29 475
Sum kostnader		34 053	29 475
Driftsresultat		-34 053	-29 475
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		14 000 000	3 500 000
Annen renteinntekt			56
Sum finansinntekter		14 000 000	3 500 056
Annen rentekostnad			3 976
Sum finanskostnader			3 976
Netto finans		14 000 000	3 496 080
Ordinært resultat før skattekostnad		13 965 947	3 466 605
Skattekostnad på ordinært resultat	7	84 908	16 628
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 881 039	3 449 977
Årsresultat	5	13 881 039	3 449 977
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 881 039	3 449 977
Totalresultat		13 881 039	3 449 977
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		9 500 000	2 300 000
Avsatt til annen egenkapital		4 381 039	1 149 977
Sum overføringer og disponeringer		13 881 039	3 449 977



Organisasjonsnr: 923 051 716
FACTS THOMAS AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 7

Finansielle anleggsmidler

Investering i annet

foretak i samme konsern 1

Lån til foretak i samme
konsern 2, 3

Investeringer i

tilknyttet selskap 1

80 577 921

80 577 921

Andre langsiktige

fordringer 2

3 478

Sum finansielle

anleggsmidler

80 577 921

80 581 398

Sum anleggsmidler

80 577 921

80 581 398

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 2

Andre kortsiktige

fordringer 2

Konsernfordringer 3

13 572 202

3 500 000

Sum fordringer

13 572 202

3 500 000

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 4

109 512

165 045

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

109 512

165 045

Sum omløpsmidler

13 681 714

3 665 045

SUM EIENDELER

94 259 634

84 246 443

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6

30 000

30 000

Beholdning av egne aksjer 6

860 647

860 647

Overkurs



Sum innskutt egenkapital		890 647	890 647
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		87 260 979	82 879 940
Sum opptjent egenkapital		87 260 979	82 879 940
Sum egenkapital	5	88 151 626	83 770 587
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	92 400	23 100
Sum avsetninger for forpliktelser		92 400	23 100
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2		
Langsiktig konserngjeld	2		
Øvrig langsiktig gjeld			427 798
Sum annen langsiktig gjeld			427 798
Sum langsiktig gjeld		92 400	450 898
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			16 250
Betalbar skatt	7	15 608	8 708
Annen kortsiktig gjeld		6 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		6 015 608	24 958
Sum gjeld		6 108 008	475 856
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		94 259 634	84 246 443



Organisasjonsnr: 923 051 716
FACTS THOMAS 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



Årsregnskap 2021

Facts Thomas AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Org.nr.: 923 051 716



Resultatregnskap			
Facts Thomas AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	8	34 053	29 475
Sum driftskostnader		<u>34 053</u>	<u>29 475</u>
Driftsresultat		<u>-34 053</u>	<u>-29 475</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		14 000 000	3 500 000
Annen renteinntekt		0	56
Annen rentekostnad		0	3 976
Resultat av finansposter		<u>14 000 000</u>	<u>3 496 080</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		13 965 947	3 466 605
Skattekostnad på ordinært resultat	7	84 908	16 628
Årsresultat	5	<u>13 881 039</u>	<u>3 449 977</u>
Overføringer			
Tilleggsutbytte		9 500 000	2 300 000
Avsatt til annen egenkapital		4 381 039	1 149 977
Sum overføringer		<u>13 881 039</u>	<u>3 449 977</u>

Side 2



Balanse			
Facts Thomas AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	1	80 577 921	80 577 921
Andre langsiktige fordringer	2	0	3 478
Sum finansielle anleggsmidler		<u>80 577 921</u>	<u>80 581 398</u>
Sum anleggsmidler		<u>80 577 921</u>	<u>80 581 398</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Fordring på tilknyttet selskap	3	<u>13 572 202</u>	<u>3 500 000</u>
Sum fordringer		<u>13 572 202</u>	<u>3 500 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	109 512	165 045
Sum omløpsmidler		<u>13 681 714</u>	<u>3 665 045</u>
Sum eiendeler		<u>94 259 634</u>	<u>84 246 443</u>

Side 3

**Balanse**

Facts Thomas AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Overkurs		860 647	860 647
Sum innskutt egenkapital		<u>890 647</u>	<u>890 647</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		87 260 979	82 879 940
Sum opptjent egenkapital		<u>87 260 979</u>	<u>82 879 940</u>
Sum egenkapital	5	<u>88 151 626</u>	<u>83 770 587</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	92 400	23 100
Øvrig langsiktig gjeld		0	427 798
Sum annen langsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>427 798</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	16 250
Betalbar skatt	7	15 608	8 708
Annen kortsiktig gjeld		6 000 000	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 015 608</u>	<u>24 958</u>
Sum gjeld		<u>6 108 008</u>	<u>475 856</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>94 259 634</u>	<u>84 246 443</u>

07.04.2022
Styret i Facts Thomas AS

Thomas Strøm
styreleder

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

	Forr. -kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2021	Egenkapital 31.12.2021	Balanseført verdi
Facts Holding AS	Oslo	43,0%	0,0%	32 153 672	5 020 236	577 921
Seff Holding AS	Oslo	20,0%	25,0%	20 002 106	172 055 175	80 000 000
Totalt						80 577 921

Note 2 Fordringer og gjeld

	2021	2020
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	3 478
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	0	13 572 202	3 500 000
Sum	0	0	13 572 202	3 500 000

	Leverandørgjeld		Øvrig gjeld	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	0	0	427 798
Sum	0	0	0	427 798

Note 4 Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler.



Note 5 Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2021	30 000	860 647	82 879 940	83 770 587
Årets resultat			13 881 039	13 881 039
Tilleggsutbytte			-9 500 000	-9 500 000
Pr. 31.12.2021	30 000	860 647	87 260 979	88 151 626

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Facts Thomas AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Thomas Strøm	100	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Thomas Strøm	styreleder	100
Totalt antall aksjer		100

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	15 608	8 708
Endring i utsatt skatt	69 300	7 920
Skattekostnad ordinært resultat	84 908	16 628

Skattepliktig inntekt:

Ordinært resultat før skatt	13 965 947	3 466 605
Permanente forskjeller	-13 895 000	-3 427 024
Skattepliktig inntekt	70 947	39 581

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	15 608	8 708
Sum betalbar skatt i balansen	15 608	8 708

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	420 000	105 000	-315 000
Grunnlag for utsatt skatt	420 000	105 000	-315 000
Utsatt skatt (22 %)	92 400	23 100	-69 300

Note 8 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.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2021	2020
Lovpålagt revisjon (inkl teknisk bistand med årsregnskap)	6 250	6 250
Skatterådgivning (inkl teknisk bistand med ligningspapirer)	10 000	10 000
Sum godtgjørelse til revisor	16 250	16 250



Til generalforsamlingen i Facts Thomas AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Facts Thomas AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 13 881 039. 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) 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 avvirket.

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