



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 344 556
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKS AS
Forretningsadresse: c/o Torkil Finnanger
Olav Aukrusts veg 20
7071 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: TORKIL FINNANGER
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 20.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		111 971	75 678
Sum kostnader		111 971	75 678
Driftsresultat		-111 971	-75 678
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25 306	78 770
Annen finansinntekt		705 379	32 581 949
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	2	2 313 157	1 579 061
Sum finansinntekter		3 043 842	34 239 780
Annen rentekostnad		145	35 457
Annen finanskostnad			1 810
Sum finanskostnader		145	37 267
Netto finans		3 043 697	34 202 513
Resultat før skattekostnad		2 931 727	34 126 835
Skattekostnad på resultat		17 249	6 209
Årsresultat	3	2 914 478	34 120 626
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 914 478	34 120 626
Totalresultat		2 914 478	34 120 626
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		300 000	1 000 000
Sum overføringer og disponeringer		300 000	1 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer	4	14 761 251	12 106 481
Sum finansielle anleggsmidler		14 761 251	12 106 481
Sum anleggsmidler		14 761 251	12 106 481
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	15 657 945	20 358 811
Sum investeringer		15 657 945	20 358 811
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		396 580	1 370 873
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		396 580	1 370 873
Sum omløpsmidler		16 054 525	21 729 684
SUM EIENDELER		30 815 776	33 836 165
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		27 549 433	27 834 956



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Sum opptjent egenkapital		27 549 433	27 834 956
Sum egenkapital	3	27 579 433	27 864 956
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 094	
Betalbar skatt		17 249	6 209
Utbytte		3 200 000	6 000 000
Annen kortsiktig gjeld			-35 000
Sum kortsiktig gjeld		3 236 343	5 971 209
Sum gjeld		3 236 343	5 971 209
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 815 776	33 836 165



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 590759

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 344 556
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKS AS
Forretningsadresse: c/o Torkil Finnanger
Olav Aukrusts veg 20
7071 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: TORKIL FINNANGER
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2025

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 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 19.07.2025

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: 927 344 556
FAKS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		111 971	75 678
Sum kostnader		111 971	75 678
Driftsresultat		-111 971	-75 678
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25 306	78 770
Annen finansinntekt		705 379	32 581 949
Verdiøkning			
markedsbaserte omløpsmidler 2		2 313 157	1 579 061
Sum finansinntekter		3 043 842	34 239 780
Annen rentekostnad		145	35 457
Annen finanskostnad			1 810
Sum finanskostnader		145	37 267
Netto finans		3 043 697	34 202 513
Resultat før skattekostnad		2 931 727	34 126 835
Skattekostnad på resultat		17 249	6 209
Årsresultat	3	2 914 478	34 120 626
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 914 478	34 120 626
Totalresultat		2 914 478	34 120 626
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		300 000	1 000 000
Sum overføringer og disponeringer		300 000	1 000 000



Organisasjonsnr: 927 344 556
FAKS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer	4	14 761 251	12 106 481
Sum finansielle anleggsmidler		14 761 251	12 106 481
Sum anleggsmidler		14 761 251	12 106 481
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	15 657 945	20 358 811
Sum investeringer		15 657 945	20 358 811
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		396 580	1 370 873
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		396 580	1 370 873
Sum omløpsmidler		16 054 525	21 729 684
SUM EIENDELER		30 815 776	33 836 165
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		27 549 433	27 834 956
Sum opptjent egenkapital		27 549 433	27 834 956
Sum egenkapital	3	27 579 433	27 864 956
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 094	
Betalbar skatt		17 249	6 209



Utbytte	3 200 000	6 000 000
Annen kortsiktig gjeld		-35 000
Sum kortsiktig gjeld	3 236 343	5 971 209
Sum gjeld	3 236 343	5 971 209
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	30 815 776	33 836 165



Organisasjonsnr: 927 344 556
FAKS 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.



Til generalforsamlingen i Faks AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskap for Faks AS. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2024, 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 2024, og av dets resultater 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 i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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 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 oppfatning tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Andre forhold

Avlagt årsregnskap for foregående periode er ikke revidert og sammenligningstillene er dermed ikke revidert. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (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.



 Smaalenene
revisjon AS

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

SMAALENENE REVISJON AS

digitalt signert

Erik Westby
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: R549F-OZ38Y-R5KOR-1C3P4-VEZNB-EB703



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."

Westby, Erik

Statsautorisert revisor

På vegne av: Smaalenene revisjon AS

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-558637

IP: 104.28.xxx.xxx

2025-06-18 14:54:00 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: R549F-OZ38V-R5KOR-LC3P4-VEZNB-EB703

Dette dokumentet er signert digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglest med et kvalifisert elektronisk segl. For mer informasjon om Penneos kvalifiserte tillitstjenester, se <https://eud.penneo.com>.

Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.



Årsregnskap 2024

Faks AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 927 344 556



RESULTATREGNSKAP

FAKS AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Annen driftskostnad		111 971	75 678
Sum driftskostnader		111 971	75 678
Driftsresultat		-111 971	-75 678
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		25 306	78 770
Annen finansinntekt		705 379	32 581 949
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	2	2 313 157	1 579 061
Annen rentekostnad		145	35 457
Annen finanskostnad		0	1 810
Resultat av finansposter		3 043 697	34 202 513
Resultat før skattekostnad		2 931 727	34 126 835
Skattekostnad på resultat		17 249	6 209
Årsresultat	3	2 914 478	34 120 626
Tilleggsutbytte		300 000	1 000 000



BALANSE

FAKS AS

EIENDELER	Note	2024	2023
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer	4	14 761 251	12 106 481
Sum finansielle anleggsmidler		14 761 251	12 106 481
Sum anleggsmidler		14 761 251	12 106 481
OMLØPSMIDLER			
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer og fond	2	15 657 945	20 358 811
Sum investeringer		15 657 945	20 358 811
Bankinnskudd		396 580	1 370 873
Sum omløpsmidler		16 054 525	21 729 684
Sum eiendeler		30 815 776	33 836 165

FAKS AS

SIDE 3



BALANSE

FAKS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		27 549 433	27 834 956
Sum opptjent egenkapital		27 549 433	27 834 956
Sum egenkapital	3	27 579 433	27 864 956
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		19 094	0
Betalbar skatt		17 249	6 209
Utbytte		3 200 000	6 000 000
Annen kortsiktig gjeld		0	-35 000
Sum kortsiktig gjeld		3 236 343	5 971 209
Sum gjeld		3 236 343	5 971 209
Sum egenkapital og gjeld		30 815 776	33 836 165

18.06.2025
Styret i Faks AS

TORKIL FINNANGER
styreleder



Regnskapsprinsipper

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

FINANSIELLE INNTEKTER OG KOSTNADER

Inntekter og kostnader fra finansielle investeringer rapporteres som finansinntekt og finanskostnad. Gevinster og tap ved salg av verdipapir resultatføres på det tidspunkt risiko og rettigheter knyttet til de solgte verdipapirer har gått over på kjøper (transaksjonstidspunktet). Utbytte og annen avkastning på verdipapir inntektsføres når de mottas. Markedsbaserte verdipapir verdireguleres til markedsverdi..

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 BALANSEPOSTER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Finansielle anleggsmidler 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. 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.

KORTSIKTIGE PLASSERINGER

Markedsbaserte aksjer, aksjefond og obligasjoner vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Virkelig verdi er fastsatt i henhold til verdien som er observerbar i markedet på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt. Ikke markedsbaserte aksjer vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi på anskaffelsesdagen.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre 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 Lønnskostnader og antall årsverk

Selskapet har i 2024 sysselsatt 0 årsverk.

Note 2 Markedsbaserte verdipapirer

	Anskaffelses- kost	Markeds- verdi	Balansført verdi	Årets verdiendring
Markedsbaserte aksjer				
Nordea aksjefond	2 745 000	4 024 362	4 024 362	919 082
Nordea Liv aksjefond	2 803 790	3 456 371	3 456 371	281 198
Söderberg & Partners aksjefond	6 229 519	8 177 212	8 177 212	1 102 763
Sum markedsbaserte aksjer	11 778 309	15 657 945	15 657 945	2 303 043

Markedsbaserte verdipapirer er verdsatt til virkelig verdi. Virkelig verdi er fastsatt i henhold til verdien som er observerbar i markedet på balansedagen.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2023	30 000	27 834 956	27 864 956
Årets resultat		2 914 478	2 914 478
Utbytte		-2 900 000	-2 900 000
Vedtatt tilleggsutbytte 2025		-300 000	-300 000
Pr 31.12.2024	30 000	27 549 433	27 579 433

Note 4 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Antall aksjer	Anskaffelseskost	Balansført verdi
Anleggsmidler			
Imdex Limited	742 064	12 106 481	12 106 481
Cubera Secondary 2023 Invest AS	1 550	155 000	155 000
Bewi Invest AS	6 097	2 499 770	2 499 770
Sum	749 711	14 761 251	14 761 251

Aksjene i Cubera Secondary 2023 Invest AS og Bewi Invest AS var tidligere klassifisert som kortsiktige investeringer vurdert til markedsverdi. I 2024 er disse investeringene reklassifisert til finansielle anleggsmidler og bokført til anskaffelseskost. Sammenligningstallene for 2023 er ikke omarbeidet.

Selskapet har forpliktet seg til å investere ytterligere kr 345 000 i Cubera Secondary 2023 Invest AS.



Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I FAKS AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

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

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
TORKIL FINNANGER	300	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
TORKIL FINNANGER	styreleder	300
Totalt antall aksjer		300