



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 05.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 05.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	7	48 850	82 500
Sum kostnader		48 850	82 500
Driftsresultat		-48 850	-82 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		8 000 000	6 400 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		103 000	50 888
Annen renteinntekt		17	15
Sum finansinntekter		8 103 017	6 450 903
Netto finans		8 103 017	6 450 903
Ordinært resultat før skattekostnad		8 054 167	6 368 403
Skattekostnad på ordinært resultat	6	64 716	35 289
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 989 451	6 333 114
Årsresultat	4	7 989 451	6 333 114
Årsresultat etter minoritetsinteresser		7 989 451	6 333 114
Totalresultat		7 989 451	6 333 114
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		8 000 000	91 400 000
Overført fra annen egenkapital		-10 549	-85 066 886
Sum overføringer og disponeringer		7 989 451	6 333 114



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
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	11 603 888	9 900 888
Sum fordringer		11 603 888	9 900 888
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	24 666	77 515
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		24 666	77 515
Sum omløpsmidler		11 628 554	9 978 403
SUM EIENDELER		12 972 554	11 322 403
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	906 400	906 400
Beholdning av egne aksjer	5		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overkurs		437 600	437 600
Sum innskutt egenkapital		1 344 000	1 344 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 522 564	3 533 114
Sum opptjent egenkapital		3 522 564	3 533 114
Sum egenkapital	4	4 866 564	4 877 114
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	52 800	35 289
Sum avsetninger for forpliktelser		52 800	35 289
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		52 800	35 289
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 985	10 000
Betalbar skatt	6	47 205	
Utbytte	2	8 000 000	6 400 000
Sum kortsiktig gjeld		8 053 190	6 410 000
Sum gjeld		8 105 990	6 445 289
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 972 554	11 322 403



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 491632

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 05.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 15.07.2021



Organisasjonsnr: 921 996 179
FACTS HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	7	48 850	82 500
Sum kostnader		48 850	82 500
Driftsresultat		-48 850	-82 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		8 000 000	6 400 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		103 000	50 888
Annen renteinntekt		17	15
Sum finansinntekter		8 103 017	6 450 903
Netto finans		8 103 017	6 450 903
Ordinært resultat før skattekostnad		8 054 167	6 368 403
Skattekostnad på ordinært resultat	6	64 716	35 289
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 989 451	6 333 114
Årsresultat	4	7 989 451	6 333 114
Årsresultat etter minoritetsinteresser		7 989 451	6 333 114
Totalresultat		7 989 451	6 333 114
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		8 000 000	91 400 000
Overført fra annen egenkapital		-10 549	-85 066 886
Sum overføringer og disponeringer		7 989 451	6 333 114



Organisasjonsnr: 921 996 179
FACTS HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

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 11 603 888 9 900 888

Sum fordringer **11 603 888** **9 900 888**

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 3 24 666 77 515

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende **24 666** **77 515**

Sum omløpsmidler **11 628 554** **9 978 403**

SUM EIENDELER **12 972 554** **11 322 403**

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 3 522 564 3 533 114



Sum opptjent egenkapital		3 522 564	3 533 114
Sum egenkapital	4	4 866 564	4 877 114
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	52 800	35 289
Sum avsetninger for forpliktelseser		52 800	35 289
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		52 800	35 289
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 985	10 000
Betalbar skatt	6	47 205	
Utbytte	2	8 000 000	6 400 000
Sum kortsiktig gjeld		8 053 190	6 410 000
Sum gjeld		8 105 990	6 445 289
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 972 554	11 322 403



Organisasjonsnr: 921 996 179
FACTS HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	115360.00	1.10	126896.00
B-aksjer	708640.00	1.10	779504.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Facts Cristina AS	354320.00	43.00%	B-aksjer
Facts Thomas AS	354320.00	43.00%	B-aksjer
Facts Finn AS	115360.00	14.00%	A-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	824000.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap



Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Seff Holding AS	80.00%	80.00%	192053069.00	19666268.00



Til generalforsamlingen i Facts Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Facts Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK/kr 7 989 451. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (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 og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 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 revisorforeningen.no/revisjonsberetninger.



Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Mo i Rana, 05.05.2021

Helgeland Revisjon AS

Lars Kverneng

Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020 Facts Holding AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning**

Org.nr.: 921 996 179



Resultatregnskap			
Facts Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	7	48 850	82 500
Driftsresultat		<u>-48 850</u>	<u>-82 500</u>
Inntekt på investering i datterselskap		8 000 000	6 400 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		103 000	50 888
Annen renteinntekt		17	15
Resultat av finansposter		<u>8 103 017</u>	<u>6 450 903</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		8 054 167	6 368 403
Skattekostnad på ordinært resultat	6	64 716	35 289
Ordinært resultat		<u>7 989 451</u>	<u>6 333 114</u>
Årsresultat	4	<u>7 989 451</u>	<u>6 333 114</u>
Avsatt til utbytte		8 000 000	6 400 000
Tilleggsutbytte		0	85 000 000
Overført fra annen egenkapital		10 549	85 066 886
Sum overføringer		<u>7 989 451</u>	<u>6 333 114</u>

Side 2



Balanse			
Facts Holding AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
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>11 603 888</u>	<u>9 900 888</u>
Sum fordringer		<u>11 603 888</u>	<u>9 900 888</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	24 666	77 515
Sum omløpsmidler		<u>11 628 554</u>	<u>9 978 403</u>
Sum eiendeler		<u>12 972 554</u>	<u>11 322 403</u>

Side 3

**Balanse**

Facts Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
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		3 522 564	3 533 114
Sum opptjent egenkapital		<u>3 522 564</u>	<u>3 533 114</u>
Sum egenkapital	4	<u>4 866 564</u>	<u>4 877 114</u>
Gjeld			
Utsatt skatt	6	52 800	35 289
Leverandørgjeld		5 985	10 000
Betalbar skatt	6	47 205	0
Utbytte	2	8 000 000	6 400 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>8 053 190</u>	<u>6 410 000</u>
Sum gjeld		<u>8 105 990</u>	<u>6 445 289</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>12 972 554</u>	<u>11 322 403</u>

05.05.2021
Styret i Facts Holding AS

Finn Asbjørn Strøm
styreleder

Thomas Strøm
styremedlem/daglig leder



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 2020	Egenkapital 31.12.2020	Balansefør t verdi
Seff Holding AS	Oslo	80%	0%	19 666 268	192 053 069	1 344 000
Totalt						1 344 000

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

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	0	0	11 603 888	9 900 888
Sum	0	0	11 603 888	9 900 888

	Leverandørgjeld		Øvrig gjeld	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	0	0	8 000 000	6 400 000
Sum	0	0	8 000 000	6 400 000

Note 3 Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler.

Note 4 Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2020	906 400	437 600	3 533 114	4 877 114
Avsatt utbytte			-8 000 000	-8 000 000
Årets resultat			7 989 451	7 989 451
Pr. 31.12.2020	906 400	437 600	3 522 564	4 866 564



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

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

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

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	47 205	0
Endring i utsatt skatt	17 511	35 289
Skattekostnad ordinært resultat	64 716	35 289

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	8 054 167	6 368 403
Permanente forskjeller	-7 808 000	-6 400 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	-31 597	0
Skattepliktig inntekt	214 569	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	47 205	0
Sum betalbar skatt i balansen	47 205	0

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

	2020	2019	Endring
Inntektsført avsatt utbytte	240 000	192 000	-48 000
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-31 597	-31 597
Grunnlag for utsatt skatt	240 000	160 403	-79 597
Utsatt skatt (22 %)	52 800	35 289	-17 511



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.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2020	2019
Lovpålagt revisjon (inkl teknisk bistand med årsregnskap)	12 500	12 500
Skatterådgivning (inkl teknisk bistand med ligningspapirer)	25 000	60 000
Sum godtgjørelse til revisor	37 500	72 500