



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|--------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 925 914 029 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | MAINSTREAM MEDIA NORGE AS |
| Forretningsadresse: | Trondheimsveien 2 0560 OSLO |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
|-------------------------|-------------------------|

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: | Even Mælum Aas-Eng |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 29.06.2023 |

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, 03.09.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-------------------------------------------------|------|-------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 62 500 | |
| Sum inntekter | | 62 500 | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | | |
| Annen driftskostnad | | 379 992 | 1 200 |
| Sum kostnader | 1 | 379 992 | 1 200 |
| Driftsresultat | | -317 492 | -1 200 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | -3 | |
| Sum finansinntekter | | -3 | |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | | 2 441 686 | |
| Sum finanskostnader | | 2 441 686 | |
| Netto finans | | -2 441 689 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -2 759 181 | -1 200 |
| Skattekostnad på resultat | 2 | | -124 525 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -2 759 181 | 123 325 |
| Årsresultat | 3 | -2 759 181 | 123 325 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -2 759 181 | 123 325 |
| Totalresultat | | -2 759 181 | 123 325 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -2 635 856 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | | 123 325 |
| Overført fra annen egenkapital | | -123 325 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | -2 759 181 | 123 325 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|------------------------------------------------|------|------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 3 967 379 | 2 898 607 |
| Lån til foretak i samme konsern | | 302 000 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 4 269 379 | 2 898 607 |
| Sum anleggsmidler | | 4 269 379 | 2 898 607 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 17 985 | |
| Konsernfordringer | 5 | 4 400 000 | 7 810 457 |
| Sum fordringer | | 4 417 985 | 7 810 457 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 217 050 | 2 304 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 217 050 | 2 304 |
| Sum omløpsmidler | | 4 635 035 | 7 812 761 |
| SUM EIENDELER | | 8 904 413 | 10 711 368 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6 | 1 057 366 | 1 057 366 |
| Beholdning av egne aksjer | 6 | | |
| Overkurs | | 295 036 | 295 036 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Annen innskutt egenkapital | | 4 394 430 | 4 394 430 |
| Sum innskutt egenkapital | | 5 746 833 | 5 746 833 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | | 123 325 |
| Udekket tap | | 2 635 856 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -2 635 856 | 123 325 |
| Sum egenkapital | 3 | 3 110 977 | 5 870 158 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 290 950 | |
| Betalbar skatt | 2 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 39 624 | |
| Kortsiktig konserngjeld | 5 | 4 841 210 | 4 841 210 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 621 653 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 793 436 | 4 841 210 |
| Sum gjeld | | 5 793 436 | 4 841 210 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 904 413 | 10 711 368 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 563928

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 914 029
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VENTURE FACTORY MEDIA AS
Forretningsadresse: Trondheimsveien 2
0560 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Even Mælum Aas-Eng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2023

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, 10.07.2023



Organisasjonsnr: 925 914 029
VENTURE FACTORY MEDIA AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 62 500 | |
| Sum inntekter | | 62 500 | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | | |
| Annen driftskostnad | | 379 992 | 1 200 |
| Sum kostnader | 1 | 379 992 | 1 200 |
| Driftsresultat | | -317 492 | -1 200 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | -3 | |
| Sum finansinntekter | | -3 | |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | | 2 441 686 | |
| Sum finanskostnader | | 2 441 686 | |
| Netto finans | | -2 441 689 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 2 | -2 759 181 | -1 200 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -2 759 181 | 123 325 |
| Årsresultat | 3 | -2 759 181 | 123 325 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -2 759 181 | 123 325 |
| Totalresultat | | -2 759 181 | 123 325 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -2 635 856 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | | 123 325 |
| Overført fra annen egenkapital | | -123 325 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | -2 759 181 | 123 325 |



Organisasjonsnr: 925 914 029
VENTURE FACTORY MEDIA AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 4 3 967 379 2 898 607

Lån til foretak i samme
konsern 302 000

**Sum finansielle
anleggsmidler 4 269 379 2 898 607**

Sum anleggsmidler 4 269 379 2 898 607

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige

fordringer 17 985

Konsernfordringer 5 4 400 000 7 810 457

Sum fordringer 4 417 985 7 810 457

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 217 050 2 304

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 217 050 2 304**

Sum omløpsmidler 4 635 035 7 812 761

SUM EIENDELER 8 904 413 10 711 368

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6 1 057 366 1 057 366

Beholdning av egne aksjer 6

Overkurs 295 036 295 036

Annen innskutt egenkapital 4 394 430 4 394 430

Sum innskutt egenkapital 5 746 833 5 746 833

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 123 325

Udekket tap 2 635 856



| | | | |
|---------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Sum opptjent egenkapital | | -2 635 856 | 123 325 |
| Sum egenkapital | 3 | 3 110 977 | 5 870 158 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 290 950 | |
| Betalbar skatt | 2 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 39 624 | |
| Kortsiktig konserngjeld | 5 | 4 841 210 | 4 841 210 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 621 653 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 793 436 | 4 841 210 |
| Sum gjeld | | 5 793 436 | 4 841 210 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 904 413 | 10 711 368 |



Organisasjonsnr: 925 914 029
VENTURE FACTORY MEDIA 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.



Crowe Partner Revisjon AS
Org.nr.: 922829845MVA
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo
Tlf. +47 21 93 93 00
www.crowe.no

Til generalforsamlingen i Venture Factory Media AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert **Venture Factory Media AS'** årsregnskap som viser et underskudd på **NOK 2 759 181**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 og 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 2022 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 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.

Styrets 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.

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 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.

Crowe Partner Revisjon AS is a member of Crowe Global, a Swiss Verein. Each member firm of Crowe Global is a separate and independent legal entity. Crowe Partner Revisjon AS and its affiliates are not responsible or liable for any acts or omissions of Crowe Global or any other member of Crowe Global. Crowe Global does not render any professional services and does not have an ownership or partnership interest in Crowe Partner Revisjon AS.

© 2023 Crowe Partner Revisjon AS



Crowe Partner Revisjon AS
Org.nr.: 922829845MVA
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo
Tlf. +47 21 93 93 00
www.crowe.no

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessige og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 30. juni 2023

CROWE PARTNER REVISJON AS

Ulrik Ytterstad
Statsautorisert revisor

Crowe Partner Revisjon AS is a member of Crowe Global, a Swiss Verein. Each member firm of Crowe Global is a separate and independent legal entity. Crowe Partner Revisjon AS and its affiliates are not responsible or liable for any acts or omissions of Crowe Global or any other member of Crowe Global. Crowe Global does not render any professional services and does not have an ownership or partnership interest in Crowe Partner Revisjon AS.

© 2023 Crowe Partner Revisjon AS



Elektronisk signatur

Signert av

Ytterstad, Ulrik
Norwegian Bypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

30.06.2023 10.55.26

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap 2022

Venture Factory Media AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisjonsberetning

Org.nr.: 925 914 029



| Resultatregnskap | | | |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------------|----------------|
| Venture Factory Media AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2022 | 2021 |
| Salgsinntekt | | 62 500 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | 62 500 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 379 992 | 1 200 |
| Sum driftskostnader | 1 | 379 992 | 1 200 |
| Driftsresultat | | -317 492 | -1 200 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | -3 | 0 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | | 2 441 686 | 0 |
| Resultat av finansposter | | -2 441 689 | 0 |
| Resultat før skattekostnad | | -2 759 181 | -1 200 |
| Skattekostnad på resultat | 2 | 0 | -124 525 |
| Resultat | | -2 759 181 | 123 325 |
| Årsresultat | 3 | -2 759 181 | 123 325 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 0 | 123 325 |
| Overført til udekket tap | | 2 635 856 | 0 |
| Overført fra annen egenkapital | | 123 325 | 0 |
| Sum overføringer | | -2 759 181 | 123 325 |

Venture Factory Media AS

Side 2



| Balanse | | | |
|--------------------------------------|-------------|------------------|-------------------|
| Venture Factory Media AS | | | |
| Eiendeler | Note | 2022 | 2021 |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 4 | 3 967 379 | 2 898 607 |
| Lån til foretak i samme konsern | | 302 000 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 4 269 379 | 2 898 607 |
| Sum anleggsmidler | | 4 269 379 | 2 898 607 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 17 985 | 0 |
| Konsernfordringer | 5 | 4 400 000 | 7 810 457 |
| Sum fordringer | | 4 417 985 | 7 810 457 |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 217 050 | 2 304 |
| Sum omløpsmidler | | 4 635 035 | 7 812 761 |
| Sum eiendeler | | 8 904 413 | 10 711 368 |

Venture Factory Media AS

Side 3



| Balanse | | | |
|------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Venture Factory Media AS | | | |
| Egenkapital og gjeld | Note | 2022 | 2021 |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6 | 1 057 366 | 1 057 366 |
| Overkurs | | 295 036 | 295 036 |
| Annen innskutt egenkapital | | 4 394 430 | 4 394 430 |
| Sum innskutt egenkapital | | 5 746 833 | 5 746 833 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 0 | 123 325 |
| Udekket tap | | -2 635 856 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | -2 635 856 | 123 325 |
| Sum egenkapital | 3 | 3 110 977 | 5 870 158 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 290 950 | 0 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 39 624 | 0 |
| Konserngjeld | 5 | 4 841 210 | 4 841 210 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 621 653 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 793 436 | 4 841 210 |
| Sum gjeld | | 5 793 436 | 4 841 210 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 8 904 413 | 10 711 368 |

29.06.2023
Styret i Venture Factory Media AS

Even Mælum Aas-Eng
styreleder

| | |
|---------------------------------|---------------|
| Venture Factory Media AS | Side 4 |
|---------------------------------|---------------|



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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.

Bank vurderes til virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld vurderes til pålydende med tillegg for evt. påløpte renter og gebyr.

AKSJER

Langsiktige aksjer vurderes etter laveste verdis prinsipp.

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

Venture Factory Media AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.



Note 2 Skatt

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|------------------------------------------|-----------------|--------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | -124 525 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | -124 525 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | -2 759 181 | -1 200 |
| Permanente forskjeller | 2 441 686 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 0 | -15 439 035 |
| Mottatt konsernbidrag | 0 | 566 023 |
| Skattepliktig inntekt | -317 495 | -14 874 212 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | -124 525 |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag | 0 | 124 525 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

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

| | 2022 | 2021 | Endring |
|-------------------------------------------|-------------|-------------|----------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | -15 197 277 | -14 879 782 | 317 495 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 15 197 277 | 14 879 782 | -317 495 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|---------------------|-----------------|-----------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Pr. 31.12.2021 | 1 057 366 | 295 036 | 4 394 430 | 123 325 | 5 870 158 |
| Årets resultat | | | | -2 759 181 | -2 759 181 |
| Pr 31.12.2022 | 1 057 366 | 295 036 | 4 394 430 | -2 635 856 | 3 110 978 |



Note 4 DS/FKV/TS

| | Kontor- kommune | Eier- andel | Anskaffelses kost | Balanseført verdi |
|----------------------|-----------------|-------------|-------------------|-------------------|
| DS/FKV/TS | | | | |
| Filter Media AS | Oslo | 100,0% | 2 898 607 | 2 898 607 |
| Lifestyle Holding AS | Oslo | 100,0% | 1 100 000 | |
| Natt&dag AS | Oslo | 100,0% | 1 068 771 | |
| No Name Oslo AS | Oslo | 60,0% | 1 | 1 |
| Talent Media AS | Oslo | 100,0% | 1 341 686 | 1 341 686 |
| Sum | | | 6 409 064 | 4 240 293 |

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap iht. unntaksreglene for små foretak.

I løpet av året har selskapet kjøpt tjenester fra Natt & Dag AS tilsvarende 62 500 kr, og solgt tjenester tilsvarende for 62 500 kr.

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

| | Venture Factory AS | Filter Media AS | Natt & Dag AS |
|-------------------|--------------------|-----------------|----------------|
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | 4 400 000 | 202 000 | 100 000 |
| Sum | 4 400 000 | 202 000 | 100 000 |

| | Venture Factory AS | Filter Media AS | Natt & Dag AS |
|---------------------------------|--------------------|------------------|---------------|
| Gjeld | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 0 | 4 841 210 | 0 |
| Sum | 0 | 4 841 210 | 0 |



Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I VENTURE FACTORY MEDIA AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|---------------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 78 148 | 13,5 | 1 057 366 |
| Sum | 78 148 | | 1 057 366 |

EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|---------------|--------------|--------------|
| Venture Factory AS | 71 503 | 91,5 | 91,5 |
| Harald Klungtveit | 1 000 | 1,3 | 1,3 |
| Pål Nordseth | 1 000 | 1,3 | 1,3 |
| Radiologi AS | 1 000 | 1,3 | 1,3 |
| Tale Kvam Gjøvik | 1 000 | 1,3 | 1,3 |
| Are Bjarkås Bryne | 800 | 1,0 | 1,0 |
| Dymax Invest AS | 800 | 1,0 | 1,0 |
| Rockstuff AS | 500 | 0,6 | 0,6 |
| Niklas Rustan Øymo | 245 | 0,3 | 0,3 |
| TWE Group AS | 200 | 0,3 | 0,3 |
| Screensailor AS | 100 | 0,1 | 0,1 |
| Totalt antall aksjer | 78 148 | 100,0 | 100,0 |



Elektronisk signatur

Signert av

Aas-eng, Even Mælum
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

30.06.2023 10.50.47

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.