



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 031 952
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THEFACTORY ANGELS II AS
Forretningsadresse: c/o TheFactory AS
Nedre Slottsgate 8
0157 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: Ingar Steffen Bentsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

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, 24.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	18 750	19 706
Sum kostnader		18 750	19 706
Driftsresultat		-18 750	-19 706
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			128
Annen finansinntekt			82 024
Sum finansinntekter			82 152
Nedskrivning av finansielle eiendeler		120 954	
Sum finanskostnader		120 954	
Netto finans		-120 954	82 152
Ordinært resultat før skattekostnad		-139 704	62 446
Ordinært resultat etter skattekostnad		-139 704	62 446
Årsresultat		-139 704	62 446
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-77 258	
Annen egenkapital		-62 446	62 446
Sum overføringer og disponeringer		-139 704	62 446



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	9	556 540	677 494
Sum finansielle anleggsmidler		556 540	677 494
Sum anleggsmidler		556 540	677 494
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	9 742	21 617
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 742	21 617
Sum omløpsmidler		9 742	21 617
SUM EIENDELER		566 282	699 111
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (120 000 aksjer à kr 1,00)	4, 8	120 000	120 000
Overkurs	8	510 509	510 509
Sum innskutt egenkapital		630 509	630 509
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		62 446
Udekket tap		77 258	
Sum opptjent egenkapital		-77 258	62 446
Sum egenkapital	8	553 251	692 955



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 531	3 656
Annen kortsiktig gjeld		2 500	2 500
Sum kortsiktig gjeld		13 031	6 156
Sum gjeld		13 031	6 156
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		566 282	699 111



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 765936

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 031 952
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THEFACTORY ANGELS II AS
Forretningsadresse: Øvre Slottsgate 18
0157 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: Ingar Steffen Bentsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 02.08.2022



Organisasjonsnr: 918 031 952
THEFACTORY ANGELS II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	18 750	19 706
Sum kostnader		18 750	19 706
Driftsresultat		-18 750	-19 706
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			128
Annen finansinntekt			82 024
Sum finansinntekter			82 152
Nedskrivning av finansielle eiendeler		120 954	
Sum finanskostnader		120 954	
Netto finans		-120 954	82 152
Ordinært resultat før skattekostnad		-139 704	62 446
Ordinært resultat etter skattekostnad		-139 704	62 446
Årsresultat		-139 704	62 446
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-77 258	
Annen egenkapital		-62 446	62 446
Sum overføringer og disponeringer		-139 704	62 446



Organisasjonsnr: 918 031 952
THEFACTORY ANGELS II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	9	556 540	677 494
Sum finansielle anleggsmidler		556 540	677 494
Sum anleggsmidler		556 540	677 494
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	9 742	21 617
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 742	21 617
Sum omløpsmidler		9 742	21 617
SUM EIENDELER		566 282	699 111
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (120 000 aksjer à kr 1,00)	4, 8	120 000	120 000
Overkurs	8	510 509	510 509
Sum innskutt egenkapital		630 509	630 509
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		62 446
Udekket tap		77 258	
Sum opptjent egenkapital		-77 258	62 446
Sum egenkapital	8	553 251	692 955
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 531	3 656
Annen kortsiktig gjeld		2 500	2 500



Sum kortsiktig gjeld	13 031	6 156
Sum gjeld	13 031	6 156
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	566 282	699 111



Organisasjonsnr: 918 031 952
THEFACTORY ANGELS II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsen verdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

10

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum	Beløp
-----	-------

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
--------------------------	---



RSM Norge AS

Hollendergata 3, 4514 Mandal
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 38 07 07 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i TheFactory Angels II AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert TheFactory Angels II AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 139 704. 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 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 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2021 for TheFactory Angels II AS



Mandal, 25.05.2022
RSM Norge AS

Stian Skedsmo
Statsautorisert revisor



Noter 2021 THEFACTORY ANGELS II AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	8 750	13 125
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	8 750	13 125

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	120 000	1,00	120 000,00
Sum	120 000		120 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
QAPITAL AS	24 000	20,00%	Ordinære aksjer
PSF HOLDING AS	20 000	16,67%	Ordinære aksjer
CADDIE INVEST AS	10 000	8,33%	Ordinære aksjer
Ruud, Simon	6 000	5,00%	Ordinære aksjer
ATG INDUSTRIER AS	5 000	4,17%	Ordinære aksjer
BERKER GROUP AS	5 000	4,17%	Ordinære aksjer
Dang, Ina	5 000	4,17%	Ordinære aksjer
Diedrich, Erik	5 000	4,17%	Ordinære aksjer
Endsjø, Petter	5 000	4,17%	Ordinære aksjer
LUNDAN INVEST AS	5 000	4,17%	Ordinære aksjer
MEGALITT AS	5 000	4,17%	Ordinære aksjer
MNN AS	5 000	4,17%	Ordinære aksjer
NOR-MARINE TRADING AS	5 000	4,17%	Ordinære aksjer
OCULAR AS	5 000	4,17%	Ordinære aksjer
Sagegg, Odd Jøran	5 000	4,17%	Ordinære aksjer
Ursin-Holm, Bjørn Morten	5 000	4,17%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	120 000	100,00%	

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(139 704)	62 446
+/- Permanente forskjeller	120 954	(82 024)
Årets skattegrunnlag	(18 750)	(19 578)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(43 471)	(62 221)	18 750
Netto forskjeller	(43 471)	(62 221)	18 750
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	43 471	62 221	(18 750)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 13 689

Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	120 000	510 509	62 446		692 955
Årets resultat			(62 446)	(77 258)	(139 704)
Egenkapital 31.12.2021	120 000	510 509	0	(77 258)	553 251

Note 9 - Aksjer og andre andeler i andre selskaper

Foretaksnavn	Antall aksjer	Kostpris	Bokført verdi 3112
Aksjer i Luca Labs AS	708	206 540	206 540
Aksjer i Bizbot AS	360000	250 000	250 000
Aksjer i Tillit Forsikring AS	136364	100 000	100 000
Aksjer i NOFFE AS	3533	120 954	0
Sum Aksjeinvesteringer		677 494	556 540

Selskapet har investert i 4 oppstarts selskaper. Investeringene er vurdert av styret.

Note 10 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 11 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.