



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 283 946
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THEFACTORY ANGELS V 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	16 419	13 850
Sum kostnader		16 419	13 850
Driftsresultat		-16 419	-13 850
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			21
Sum finansinntekter			21
Nedskrivning av finansielle eiendeler		300 000	
Sum finanskostnader		300 000	
Netto finans		-300 000	21
Ordinært resultat før skattekostnad		-316 419	-13 829
Ordinært resultat etter skattekostnad		-316 419	-13 829
Årsresultat		-316 419	-13 829
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-316 419	-13 829
Sum overføringer og disponeringer		-316 419	-13 829



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	9	1 092 644	1 392 644
Sum finansielle anleggsmidler		1 092 644	1 392 644
Sum anleggsmidler		1 092 644	1 392 644
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	27 176	50 470
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 176	50 470
Sum omløpsmidler		27 176	50 470
SUM EIENDELER		1 119 820	1 443 114
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (191 500 aksjer à kr 1,00)	4, 8	191 500	191 500
Overkurs	8	1 273 500	1 273 500
Sum innskutt egenkapital		1 465 000	1 465 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	352 030	35 611
Sum opptjent egenkapital		-352 030	-35 611
Sum egenkapital	8	1 112 970	1 429 389



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 850	10 725
Annen kortsiktig gjeld		3 000	3 000
Sum kortsiktig gjeld		6 850	13 725
Sum gjeld		6 850	13 725
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 119 820	1 443 114



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 766316

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 283 946
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THEFACTORY ANGELS V AS
Forretningsadresse: c/o TheFactory AS
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: 921 283 946
THEFACTORY ANGELS V AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	16 419	13 850
Sum kostnader		16 419	13 850
Driftsresultat		-16 419	-13 850
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			21
Sum finansinntekter			21
Nedskrivning av finansielle eiendeler		300 000	
Sum finanskostnader		300 000	
Netto finans		-300 000	21
Ordinært resultat før skattekostnad		-316 419	-13 829
Ordinært resultat etter skattekostnad		-316 419	-13 829
Årsresultat		-316 419	-13 829
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-316 419	-13 829
Sum overføringer og disponeringer		-316 419	-13 829



Organisasjonsnr: 921 283 946
THEFACTORY ANGELS V AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	9	1 092 644	1 392 644
Sum finansielle anleggsmidler		1 092 644	1 392 644
Sum anleggsmidler		1 092 644	1 392 644
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	27 176	50 470
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 176	50 470
Sum omløpsmidler		27 176	50 470
SUM EIENDELER		1 119 820	1 443 114
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (191 500 aksjer à kr 1,00)	4, 8	191 500	191 500
Overkurs	8	1 273 500	1 273 500
Sum innskutt egenkapital		1 465 000	1 465 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	352 030	35 611
Sum opptjent egenkapital		-352 030	-35 611
Sum egenkapital	8	1 112 970	1 429 389
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 850	10 725
Annen kortsiktig gjeld		3 000	3 000
Sum kortsiktig gjeld		6 850	13 725



Sum gjeld	6 850	13 725
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 119 820	1 443 114



Organisasjonsnr: 921 283 946
THEFACTORY ANGELS V 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. 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

10

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap



Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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.

Note

11

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



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 V AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert TheFactory Angels V AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 316 419. 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 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 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 V AS



Mandal, 25. mai 2022
RSM Norge AS

Stian Skedsmo
Statsautorisert revisor



Noter 2021

THEFACTORY ANGELS V 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.

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	6 875
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	8 750	6 875

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	191 500	1,00	191 500,00
Sum	191 500		191 500,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
THEFACTORY AS	44 461	23,22%	Ordinære aksjer
ATG INDUSTRIER AS	10 488	5,48%	Ordinære aksjer
BG CAPITAL AS	10 488	5,48%	Ordinære aksjer
NETCENTRIC SYSTEMS AS	10 488	5,48%	Ordinære aksjer
PIVOTIC AS	10 488	5,48%	Ordinære aksjer
REMIS AS	10 488	5,48%	Ordinære aksjer
VERDIHAGEN AS	10 488	5,48%	Ordinære aksjer
VÅG-SALONGEN AS	8 000	4,18%	Ordinære aksjer
ACORN CAPITAL AS	7 866	4,11%	Ordinære aksjer
A & A INVEST AS	5 244	2,74%	Ordinære aksjer
BOLINK VENTURE AS	5 244	2,74%	Ordinære aksjer
FRAME IT Jann Bjørne	5 244	2,74%	Ordinære aksjer
LABOREMUS GROUP AS	5 244	2,74%	Ordinære aksjer
MNN AS	5 244	2,74%	Ordinære aksjer
NORDIC CHANGE AS	5 244	2,74%	Ordinære aksjer
NORDIC TOUCH AS	5 244	2,74%	Ordinære aksjer
Olsrud, Anita	5 244	2,74%	Ordinære aksjer
Sagegg, Odd Jøran	5 244	2,74%	Ordinære aksjer
EIVIND JÅSUND AS	5 000	2,61%	Ordinære aksjer
NCNOR AS	5 000	2,61%	Ordinære aksjer
Ursin-Holm, Bjørn Morten	5 000	2,61%	Ordinære aksjer
CONCEPTS OF NORWAY AS	2 500	1,31%	Ordinære aksjer
KONSULENT 1 AS	2 500	1,31%	Ordinære aksjer
Tkachenko, Kirill	1 049	0,55%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	191 500	100,00%	

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(316 419)	(13 829)
+/- Permanente forskjeller	300 000	
Årets skattegrunnlag	(16 419)	(13 829)
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	(35 611)	(52 030)	16 419
Netto forskjeller	(35 611)	(52 030)	16 419
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	35 611	52 030	(16 419)
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 11 447

Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	191 500	1 273 500	(35 611)	1 429 389
Årets resultat			(316 419)	(316 419)
Egenkapital 31.12.2021	191 500	1 273 500	(352 030)	1 112 970

Note 9 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskapsnavn	Land	Antall aksjer	Kostpris	Bokført verdi
BackedByCFO	Finland	6	kr 293 400,00	kr 293 400,00
Empower	Norge	158 227	kr 250 000,00	kr 250 000,00
LifePlanner	Norge	2 370	kr 300 000,00	0
Mahoom	Norge	22 400	kr 199 243,00	kr 199 243,94
Norquant	Norge	278 690	kr 350 000,00	kr 350 000,00
SUM			kr 1 392 643,94	kr 1 092 643,94

Selskapet har investert i 5 oppstartsselskaper. Styret har vurdert om det er grunnlag for nedskrivning. 1 av investeringene er nedskrevet til 0. De øvrige 4 Investeringene er vurdert til anskaffelseskost.

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.