



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 755 926
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THEFACTORY ANGELS III AS
Forretningsadresse: c/o TheFactory
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: 31.05.2022

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	15 625	20 100
Sum kostnader		15 625	20 100
Driftsresultat		-15 625	-20 100
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			22
Sum finansinntekter			22
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-200 000	
Annen finanskostnad		200 000	
Netto finans			22
Ordinært resultat før skattekostnad		-15 625	-20 078
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 625	-20 078
Årsresultat		-15 625	-20 078
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-15 625	-20 078
Sum overføringer og disponeringer		-15 625	-20 078



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	9	733 354	733 354
Sum finansielle anleggsmidler		733 354	733 354
Sum anleggsmidler		733 354	733 354
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	31 296	43 171
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		31 296	43 171
Sum omløpsmidler		31 296	43 171
SUM EIENDELER		764 650	776 525
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (183 000 aksjer à kr 1,00)	4, 8	183 000	183 000
Overkurs	8	1 197 000	1 197 000
Sum innskutt egenkapital		1 380 000	1 380 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	625 450	609 825
Sum opptjent egenkapital		-625 450	-609 825
Sum egenkapital	8	754 550	770 175



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 600	3 850
Annen kortsiktig gjeld		2 500	2 500
Sum kortsiktig gjeld		10 100	6 350
Sum gjeld		10 100	6 350
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		764 650	776 525



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 766106

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 755 926
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THEFACTORY ANGELS III 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: 31.05.2022

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: 918 755 926
THEFACTORY ANGELS III AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	15 625	20 100
Sum kostnader		15 625	20 100
Driftsresultat		-15 625	-20 100
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			22
Sum finansinntekter			22
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-200 000	
Annen finanskostnad		200 000	
Netto finans			22
Ordinært resultat før skattekostnad		-15 625	-20 078
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 625	-20 078
Årsresultat		-15 625	-20 078
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-15 625	-20 078
Sum overføringer og disponeringer		-15 625	-20 078



Organisasjonsnr: 918 755 926
THEFACTORY ANGELS III AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

9

733 354

733 354

Sum finansielle anleggsmidler

733 354

733 354

Sum anleggsmidler

733 354

733 354

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende

7

31 296

43 171

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

31 296

43 171

Sum omløpsmidler

31 296

43 171

SUM EIENDELER

764 650

776 525

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (183 000 aksjer à kr 1,00)

4, 8

183 000

183 000

Overkurs

8

1 197 000

1 197 000

Sum innskutt egenkapital

1 380 000

1 380 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap

8

625 450

609 825

Sum opptjent egenkapital

-625 450

-609 825

Sum egenkapital

8

754 550

770 175

Sum langsiktig gjeld

0

0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld

7 600

3 850

Annen kortsiktig gjeld

2 500

2 500

Sum kortsiktig gjeld

10 100

6 350



Sum gjeld	10 100	6 350
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	764 650	776 525



Organisasjonsnr: 918 755 926
THEFACTORY ANGELS III 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 nettogrunlaget. 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

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

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 III AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert TheFactory Angels III AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 15 625. 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 III AS



Mandal, 25. mai 2022
RSM Norge AS


Stian Skedsmo
Statsautorisert revisor



Noter 2021

THEFACTORY ANGELS III 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.

Forørrig 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	183 000	1,00	183 000,00
Sum	183 000		183 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
THEFACTORY AS	40 000	21,86%	Ordinære aksjer
Nettuno Capital	15 000	8,20%	Ordinære aksjer
Pivotic AS	10 000	5,46%	Ordinære aksjer
Ruud, Simon	10 000	5,46%	Ordinære aksjer
SAAM AS	10 000	5,46%	Ordinære aksjer
Tomorrowtoday AS	10 000	5,46%	Ordinære aksjer
Trond Riiber Knutsen	10 000	5,46%	Ordinære aksjer
Zpecter AS	7 000	3,83%	Ordinære aksjer
Ursin-Holm, Bjørn Morten	6 000	3,28%	Ordinære aksjer
ATG INDUSTRIER AS	5 000	2,73%	Ordinære aksjer
bluebox AS	5 000	2,73%	Ordinære aksjer
Designerina	5 000	2,73%	Ordinære aksjer
Diedrich, Erik	5 000	2,73%	Ordinære aksjer
Eivind Jåsund AS	5 000	2,73%	Ordinære aksjer
Endsjø, Petter	5 000	2,73%	Ordinære aksjer
Konsulent 1 AS	5 000	2,73%	Ordinære aksjer
Martin Frost Skjellum	5 000	2,73%	Ordinære aksjer
MNN AS	5 000	2,73%	Ordinære aksjer
Nor-Marine Trading AS	5 000	2,73%	Ordinære aksjer
Sagegg, Odd Jøran	5 000	2,73%	Ordinære aksjer
Vrtki AS	5 000	2,73%	Ordinære aksjer
Øyvind Pedersen Jr.	5 000	2,73%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	183 000	100,00%	

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(15 625)	(20 078)
Årets skattegrunnlag	(15 625)	(20 078)
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	(59 825)	(75 450)	15 625
Netto forskjeller	(59 825)	(75 450)	15 625
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	59 825	75 450	(15 625)
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 16 599

Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	183 000	1 197 000	(609 825)	770 175
Årets resultat			(15 625)	(15 625)
Egenkapital 31.12.2021	183 000	1 197 000	(625 450)	754 550

Note 9 - Investeringer i aksjer

Investeringer i aksjer

Foretaksnavn	Antall Aksjer	Kostpris	Bokført Verdi
Monetor AS	11225	293 725	293725
Redux enterprises AS	53000	350000	0
Diwala AS	1879	235 065	235 065
Pangea Accelerator AS	2588	204 563	204 563
SUM		933 353	733 353

Selskapet har investert i 4 oppstartsselskaper. Styret har vurdert om det er grunnlag for nedskrivning. 1 av investeringene er nedskrevet til 0. De øvrige 3 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.