



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 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: Thomas Strøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2023

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, 09.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	7	28 075	40 215
Sum kostnader		28 075	40 215
Driftsresultat		-28 075	-40 215
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			32 000 000
Sum finansinntekter			32 000 000
Annen rentekostnad		102	
Sum finanskostnader		102	
Netto finans		-102	32 000 000
Ordinært resultat før skattekostnad		-28 177	31 959 785
Skattekostnad på resultat	6	-6 176	202 353
Ordinært resultat etter skattekostnad		-22 001	31 757 432
Årsresultat	4	-22 001	31 757 432
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-22 001	31 757 432
Totalresultat		-22 001	31 757 432
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	32 000 000
Overført fra annen egenkapital		-2 022 001	-242 568
Sum overføringer og disponeringer		-22 001	31 757 432



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1	5 344 000	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		5 344 000	1 344 000
Sum anleggsmidler		5 344 000	1 344 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	2	21 453 888	35 453 888
Sum fordringer		21 453 888	35 453 888
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	25 381	81 261
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 381	81 261
Sum omløpsmidler		21 479 269	35 535 149
SUM EIENDELER		26 823 269	36 879 149
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	906 400	906 400
Beholdning av egne aksjer	5		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overkurs		437 600	437 600
Sum innskutt egenkapital		1 344 000	1 344 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 257 995	3 279 996
Sum opptjent egenkapital		1 257 995	3 279 996
Sum egenkapital	4	2 601 995	4 623 996
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		211 200
Sum avsetninger for forpliktelser			211 200
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	211 200
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 250	
Betalbar skatt	6	205 024	43 953
Utbytte	2	2 000 000	
Kortsiktig konserngjeld		15 000 000	20 000 000
Annen kortsiktig gjeld		7 000 000	12 000 000
Sum kortsiktig gjeld		24 221 274	32 043 953
Sum gjeld		24 221 274	32 255 153
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 823 269	36 879 149



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 468869

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 996 179
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FACTS HOLDING AS
Forretningsadresse: St. Olavs plass 1
0165 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: Thomas Strøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2023

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, 13.06.2023



Organisasjonsnr: 921 996 179
FACTS HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	7	28 075	40 215
Sum kostnader		28 075	40 215
Driftsresultat		-28 075	-40 215
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			32 000 000
Sum finansinntekter			32 000 000
Annen rentekostnad		102	
Sum finanskostnader		102	
Netto finans		-102	32 000 000
Ordinært resultat før skattekostnad		-28 177	31 959 785
Skattekostnad på resultat	6	-6 176	202 353
Ordinært resultat etter skattekostnad		-22 001	31 757 432
Årsresultat	4	-22 001	31 757 432
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-22 001	31 757 432
Totalresultat		-22 001	31 757 432
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	32 000 000
Overført fra annen egenkapital		-2 022 001	-242 568
Sum overføringer og disponeringer		-22 001	31 757 432



Organisasjonsnr: 921 996 179
FACTS HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2022	2021
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 6

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 1 5 344 000 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 5 344 000 1 344 000

Sum anleggsmidler 5 344 000 1 344 000

Sum anleggsmidler

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Konsernfordringer 2 21 453 888 35 453 888

Sum fordringer 21 453 888 35 453 888

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 3 25 381 81 261

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende 25 381 81 261

Sum omløpsmidler 21 479 269 35 535 149

SUM EIENDELER 26 823 269 36 879 149

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 1 257 995 3 279 996



Sum opptjent egenkapital		1 257 995	3 279 996
Sum egenkapital	4	2 601 995	4 623 996
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		211 200
Sum avsetninger for forpliktelseser			211 200
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	211 200
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 250	
Betalbar skatt	6	205 024	43 953
Utbytte	2	2 000 000	
Kortsiktig konsemgjeld		15 000 000	20 000 000
Annen kortsiktig gjeld		7 000 000	12 000 000
Sum kortsiktig gjeld		24 221 274	32 043 953
Sum gjeld		24 221 274	32 255 153
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 823 269	36 879 149



Organisasjonsnr: 921 996 179
FACTS HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------




Årsregnskap 2022

Facts Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Org.nr.: 921 996 179


 BankID Signering
Finn Asbjørn Strøm
2023-05-02 BankID Signering
Thomas Strøm
2023-05-03

Resultatregnskap

Facts Holding AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftskostnad	7	28 075	40 215
Sum driftskostnader		<u>28 075</u>	<u>40 215</u>
Driftsresultat		<u>-28 075</u>	<u>-40 215</u>
Inntekt på investering i datterselskap		0	32 000 000
Annen rentekostnad		102	0
Resultat av finansposter		<u>-102</u>	<u>32 000 000</u>
Resultat før skattekostnad		-28 177	31 959 785
Skattekostnad på resultat	6	-6 176	202 353
Resultat		<u>-22 001</u>	<u>31 757 432</u>
Årsresultat	4	<u>-22 001</u>	<u>31 757 432</u>
Avsatt til utbytte		2 000 000	0
Tilleggsutbytte		0	32 000 000
Overført fra annen egenkapital		2 022 001	242 568
Sum overføringer		<u>-22 001</u>	<u>31 757 432</u>

Side 2


 BankID Signing
Finn Asbjørn Strøm
2023-05-02 BankID Signing
Thomas Strøm
2023-05-03

Balanse

Facts Holding AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	1	5 344 000	1 344 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>5 344 000</u>	<u>1 344 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>5 344 000</u>	<u>1 344 000</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Konsernfordringer	2	21 453 888	35 453 888
Sum fordringer		<u>21 453 888</u>	<u>35 453 888</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	25 381	81 261
Sum omløpsmidler		<u>21 479 269</u>	<u>35 535 149</u>
Sum eiendeler		<u>26 823 269</u>	<u>36 879 149</u>

Side 3

 BankID Signing
Finn Asbjørn Strøm
2023-05-02 BankID Signing
Thomas Strøm
2023-05-03

Balanse

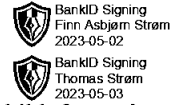
Facts Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
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		1 257 995	3 279 996
Sum opptjent egenkapital		<u>1 257 995</u>	<u>3 279 996</u>
Sum egenkapital	4	<u>2 601 995</u>	<u>4 623 996</u>
Gjeld			
Utsatt skatt	6	0	211 200
Leverandørgjeld		16 250	0
Betalbar skatt	6	205 024	43 953
Utbytte	2	2 000 000	0
Konserngjeld		15 000 000	20 000 000
Annen kortsiktig gjeld		7 000 000	12 000 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>24 221 274</u>	<u>32 043 953</u>
Sum gjeld		<u>24 221 274</u>	<u>32 255 153</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>26 823 269</u>	<u>36 879 149</u>

26.04.2023
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

 BankID Signing
Finn Asbjørn Strøm
2023-05-02

 BankID Signing
Thomas Strøm
2023-05-03

	Forretnings- kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Balansefør t verdi
Seff Holding AS	Oslo	80%	0%	5 344 000
Totalt				5 344 000

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

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	0	0	21 453 888	35 453 888
Sum	0	0	21 453 888	35 453 888

	Leverandørgjeld		Øvrig gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	0	0	15 000 000	0
Sum	0	0	15 000 000	0

Note 3 Bankinnskudd


Selskapet har ingen bundne midler.

Note 4 Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2022	906 400	437 600	3 279 996	4 623 996
Avsatt utbytte			-2 000 000	-2 000 000
Årets resultat			-22 001	-22 001
Pr. 31.12.2022	906 400	437 600	1 257 995	2 601 995



Note 5 Aksjonærer

 BankID Signing
Finn Asbjørn Strøm
2023-05-02

 BankID Signing
Thomas Strøm
2023-05-03

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

Aksjonærer i % pr. 31.12:

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

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	205 024	43 953
Endring i utsatt skatt	-211 200	158 400
Skattekostnad ordinært resultat	-6 176	202 353

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-28 177	31 959 785
Permanente forskjeller	960 102	-31 760 000
Skattepliktig inntekt	931 925	199 785

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	248 977	43 953
Skyldig ilignet skatt fra tidligere år	-43 953	0
Sum betalbar skatt i balansen	205 024	43 953

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

	2022	2021	Endring
Inntektsført avsatt utbytte	0	960 000	960 000
Grunnlag for utsatt skatt	0	960 000	960 000
Utsatt skatt (22 %)	0	211 200	211 200



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.



Til generalforsamlingen i Facts Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Facts Holding AS som viser et underskudd på kr 22 001. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 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.



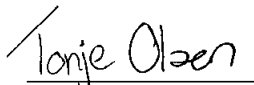
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse

som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Mo i Rana, 02.05.2023
Helgeland Revisjon AS


Tonje Olsen
statsautorisert revisor