



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 562 885
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTOR INVEST AS
Forretningsadresse: Sjøvollbukta 36
1390 VOLLEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: EMINENTIA REGNSKAP AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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.



Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1	116 363	116 352
Annen driftskostnad		51 598	45 620
Sum kostnader		167 960	161 973
Driftsresultat		-167 960	-161 973
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23 082	6 197
Annen finansinntekt		146 807	158 421
Verdijust/realisasjon markedsb. omløpsm		674 265	103 834
Sum finansinntekter		844 153	268 452
Annen rentekostnad			51
Annen finanskostnad		114 114	27 003
Sum finanskostnader		114 114	27 054
Netto finans		730 039	241 398
Resultat før skattekostnad		562 079	79 425
Skattekostnad på resultat	2		
Årsresultat		562 079	79 425
Årsresultat etter minoritetsinteresser		562 079	79 425
Totalresultat		562 079	79 425
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		562 079	79 425
Sum overføringer og disponeringer	3	562 079	79 425



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		249 961	249 961
Sum finansielle anleggsmidler		249 961	249 961
Sum anleggsmidler		249 961	249 961
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		313	750
Sum fordringer		313	750
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		1 716 320	1 716 803
Markedsbaserte obligasjoner		848 420	
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter			79 272
Sum investeringer	4	2 564 740	1 796 075
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 402 063	1 597 048
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 402 063	1 597 048
Sum omløpsmidler		3 967 116	3 393 874
SUM EIENDELER		4 217 076	3 643 834

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Aksjekapital	5	361 000	361 000
Overkurs		3 849 300	3 849 300
Sum innskutt egenkapital		4 210 300	4 210 300
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-19 291	-581 370
Sum opptjent egenkapital		-19 291	-581 370
Sum egenkapital	3	4 191 009	3 628 930
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			-270
Skyldig offentlige avgifter		6 479	4 453
Annen kortsiktig gjeld	4	19 589	10 722
Sum kortsiktig gjeld		26 067	14 904
Sum gjeld		26 067	14 904
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 217 076	3 643 834



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 368479

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 562 885
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAKTOR INVEST AS
Forretningsadresse: Sjøvollbukta 36
1390 VOLLEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: EMINENTIA REGNSKAP AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2025

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 08.04.2025

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 923 562 885
FAKTOR INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1	116 363	116 352
Annen driftskostnad		51 598	45 620
Sum kostnader		167 960	161 973
Driftsresultat		-167 960	-161 973
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23 082	6 197
Annen finansinntekt		146 807	158 421
Verdijust/realisasjon markedsb. omløpsm		674 265	103 834
Sum finansinntekter		844 153	268 452
Annen rentekostnad			51
Annen finanskostnad		114 114	27 003
Sum finanskostnader		114 114	27 054
Netto finans		730 039	241 398
Resultat før skattekostnad		562 079	79 425
Skattekostnad på resultat	2		
Årsresultat		562 079	79 425
Årsresultat etter minoritetsinteresser		562 079	79 425
Totalresultat		562 079	79 425
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		562 079	79 425
Sum overføringer og disponeringer	3	562 079	79 425



Annen egenkapital		-19 291	-581 370
Sum opptjent egenkapital		-19 291	-581 370
Sum egenkapital	3	4 191 009	3 628 930
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			-270
Skyldig offentlige avgifter		6 479	4 453
Annen kortsiktig gjeld	4	19 589	10 722
Sum kortsiktig gjeld		26 067	14 904
Sum gjeld		26 067	14 904
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 217 076	3 643 834



Organisasjonsnr: 923 562 885
FAKTOR INVEST 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

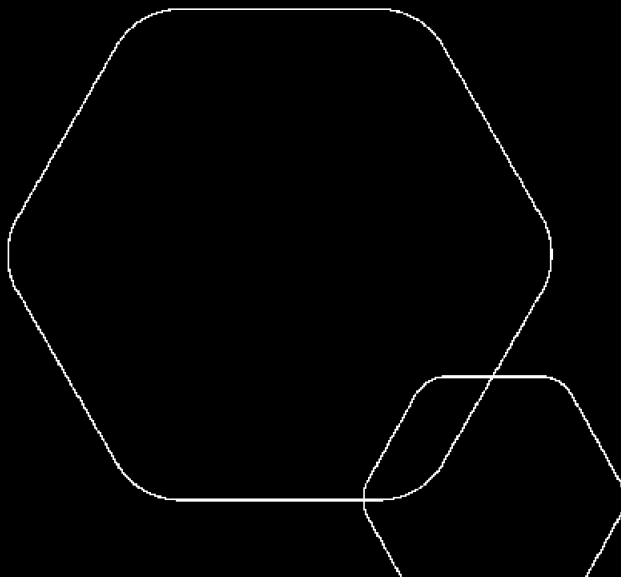
Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2024
FAKTOR INVEST AS

Resultatregnskap
Balanse



Org.nr.: 923 562 885

Penneo Dokumentnr: K5FMM-ZR971-7CWY2-1YWHW-SW4BK-N8FJ2



RESULTATREGNSKAP

FAKTOR INVEST AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Lønnskostnad	1	116 363	116 352
Annen driftskostnad		51 598	45 620
Sum driftskostnader		167 960	161 973
Driftsresultat		-167 960	-161 973
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		23 082	6 197
Annen finansinntekt		146 807	158 421
Verdijust/realisasjon markedsb. omløpsm		674 265	103 834
Annen rentekostnad		0	51
Annen finanskostnad		114 114	27 003
Resultat av finansposter		730 039	241 398
Resultat før skattekostnad		562 079	79 425
Skattekostnad på resultat	2	0	0
Resultat		562 079	79 425
Årsresultat		562 079	79 425
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		562 079	79 425
Sum overføringer	3	562 079	79 425

Penneo Dokumentnr: K5FMM-ZR971-7CWY2-1YWHW-SW4BK-N8FJ2



BALANSE

FAKTOR INVEST AS

EIENDELER	Note	2024	2023
Investeringer i aksjer og andeler		249 961	249 961
Sum finansielle anleggsmidler		249 961	249 961
Sum anleggsmidler		249 961	249 961
OM LØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		313	750
Sum fordringer		313	750
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer og aksjefond		1 716 320	1 716 803
Markedsbaserte obligasjoner		848 420	0
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		0	79 272
Sum investeringer	4	2 564 740	1 796 075
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 402 063	1 597 048
Sum omløpsmidler		3 967 116	3 393 874
Sum eiendeler		4 217 076	3 643 834

Penneo Dokumentnr: K5FMM-ZR971-7CWY2-1YWHW-SW4BK-N8FJ2



BALANSE

FAKTOR INVEST AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	361 000	361 000
Overkurs		3 849 300	3 849 300
Sum innskutt egenkapital		4 210 300	4 210 300
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		-19 291	-581 370
Sum opptjent egenkapital		-19 291	-581 370
Sum egenkapital	3	4 191 009	3 628 930
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	-270
Skyldig offentlige avgifter		6 479	4 453
Annen kortsiktig gjeld	4	19 589	10 722
Sum kortsiktig gjeld		26 067	14 904
Sum gjeld		26 067	14 904
Sum egenkapital og gjeld		4 217 076	3 643 834

Oslo, 04.04.2025
Styret i FAKTOR INVEST AS

Bernt Harald Jensen
styremedlem

Rolf Erik Paulsen
styremedlem

Christian Schmidt
Styreleder / daglig leder



Noter 2024

Faktor Invest AS

Regnskapsprinsipper

Generelt

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Finansielle markedsbaserte omløpsmidler er vurdert til virkelig verdi i balansen. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld.

Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år.

Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Det har ikke vært endring av regnskapsprinsipper i 2024.

Note nr. 1 - Lønnskostnader, ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

	2024	2023
Lønninger	101 521	101 521
Arbeidsgiveravgift	14 292	14 314
Andre ytelser	549	517
Sum	116 362	116 352
Årsverk	1	1

Note nr. 2 - Skattenote

Årets skattekostnad	2024	2023	
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt	-	-	
Endring i utsatt skattefordel	-	-	
Skattekostnad ordinært resultat	-	-	
Spesifikasjon av årest skattegrunnlag	2024	2023	
Resultat før skattekostnad	562 079	79 425	
= Permanente og andre forskjeller	-475 506	-255 200	
= Anvendelse av fremførbart underskudd	-86 573		
Grunnlag betalbar skatt	-	-175 775	
Betalbar skatt 22 %	-	-	
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	2024	2023	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 986 136	-2 072 709	-86 573
Utsatt skattefordel	-436 950	-455 996	-19 046

Utsatt skattefordel balanseføres ikke jmf god regnskapsskikk for små foretak.



Note nr. 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent EK	Sum EK
01.01.2023	361 000	3 849 300	-581 370	3 628 930
Årets resultat			562 079	562 079
31.12.2024	361 000	3 849 300	-19 291	4 191 009

Note nr. 4 - Markedsbaserte verdipapirer

	Kostpris	Markedsverdi 31.12	Urealisert gevinst
Markedsbaserte aksjefond	1 700 000	1 716 320	16 320
Markedsbaserte obligasjonsfond*	851 127	848 420	-2 707
Totalt	2 551 127	2 564 740	13 613

Ovennevnte verdierpapirer er alle anskaffet i 2024.

Reintinntekter på kr 1 127 i obligasjonsfondet i 2024 er benyttet til reinvestering i nye andeler.

Finansielle derivater (futures) via Interactive Brokers

Selskapet har åpne future posisjoner i følgende futures:

		Markedsverdi	
FDXM MAR 25	Akseindex Tysk	-3 545	
FDXS 20250321 M	Akseindex Tysk	-2 100	
MGCG5	Gull	6 582	
MNQH5	Akseindex USA	-9 803	
Totalt		-8 867	Urealisert tap

Endring i 2024 på tidligere års estimering av gevinst/tap på futures utgjorde et tap på kr 84 491,-

Alle derivater handles offentlig markeds plass (børs) og er lett omsettlig.

Markedsverdi på disse derivatene er derfor lett tilgjengelige via kurslister for de respektive børser.

Note nr. 5 - Aksjekapital

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	160	100	16 000
B-aksjer	3 450	100	345 000
Sum	3 610		361 000

Eierstruktur

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Theodynamics AS	50	1 425	1 475	41 %	31 %
Schmidt Holding AS	50	1 350	1 400	39 %	31 %
Terje Gyørgy Lubeck	10	675	685	19 %	6 %
Kolena Holding AS	50	0	50	1 %	31 %
Totalt antall aksjer	160	3 450	3 610	100 %	100 %

Kun A-aksjer gir stemmerett på generalforsamlingen. Ellers gir både A og B aksjer samme rettigheter.

Penneo Dokumentnøkkel: KSFMM-ZR971-7CWY2-1YWHW-5W4BK-N8FJ2



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jensen, Bernt Harald

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-2082499

IP: 104.28.xxx.xxx

2025-04-04 08:46:44 UTC



Schmidt, Christian

Daglig leder

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-805152

IP: 2.151.xxx.xxx

2025-04-04 15:07:33 UTC



Schmidt, Christian

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-805152

IP: 2.151.xxx.xxx

2025-04-04 15:07:33 UTC



Paulsen, Rolf Erik

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5990-4-2379701

IP: 84.52.xxx.xxx

2025-04-06 07:19:42 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: K5FMM-ZR971-7CWY2-1YW4BK-N8FJ2

Dette dokumentet er signert digitalt via **Penneo.com**. De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglet med et kvalifisert elektronisk segl ved bruk av et sertifikat og et tidsstempel fra en kvalifisert tilstjenesteleverandør.

Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.