



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 971 593 970  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FALKUM INVEST AS  
Forretningsadresse: Gurholtveien 81  
3748 SILJAN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Bernt Jr Johannessen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 07.07.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	4	126 261	104 482
<b>Sum kostnader</b>		<b>126 261</b>	<b>104 482</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-126 261</b>	<b>-104 482</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 095	7 596
Annen finansinntekt		166 920	1 522 742
Verdiøkning av finansielle instrumenter		25 474	228 480
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>195 488</b>	<b>1 758 818</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler		10 000	
Annen rentekostnad		2 261	253
Annen finanskostnad			22 345
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>12 261</b>	<b>22 598</b>
<b>Netto finans</b>		<b>183 228</b>	<b>1 736 220</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>56 967</b>	<b>1 631 738</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>56 967</b>	<b>1 631 738</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>56 967</b>	<b>1 631 738</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital	12	56 967	1 631 738
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>56 967</b>	<b>1 631 738</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	9	92 113	92 113
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>92 113</b>	<b>92 113</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>92 113</b>	<b>92 113</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Konsernfordringer	8	21 443 201	21 111 194
<b>Sum fordringer</b>		<b>21 443 201</b>	<b>21 111 194</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	11	698 541	673 067
<b>Sum investeringer</b>		<b>698 541</b>	<b>673 067</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	511 285	811 058
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>511 285</b>	<b>811 058</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>22 653 027</b>	<b>22 595 319</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>22 745 140</b>	<b>22 687 432</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (200 aksjer à kr 1 000,00)	5, 12	200 000	200 000
Overkurs	12	8 404 000	8 404 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Annen innskutt egenkapital	12	4 818 411	4 818 411
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>13 422 411</b>	<b>13 422 411</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12	9 321 987	9 265 021
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 321 987</b>	<b>9 265 021</b>
<b>Sum egenkapital</b>	12	<b>22 744 399</b>	<b>22 687 432</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		741	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>741</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>741</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>22 745 140</b>	<b>22 687 432</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 703806

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 971 593 970  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FALKUM INVEST AS  
Forretningsadresse: Gurholtveien 81  
3748 SILJAN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: Bernt Jr Johannessen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2021

#### Revisjon

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 14.09.2021



Organisasjonsnr: 971 593 970  
FALKUM INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	4	126 261	104 482
<b>Sum kostnader</b>		<b>126 261</b>	<b>104 482</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-126 261</b>	<b>-104 482</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 095	7 596
Annen finansinntekt		166 920	1 522 742
Verdiøkning av finansielle instrumenter		25 474	228 480
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>195 488</b>	<b>1 758 818</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler		10 000	
Annen rentekostnad		2 261	253
Annen finanskostnad			22 345
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>12 261</b>	<b>22 598</b>
<b>Netto finans</b>		<b>183 228</b>	<b>1 736 220</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>56 967</b>	<b>1 631 738</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>56 967</b>	<b>1 631 738</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>56 967</b>	<b>1 631 738</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital	12	56 967	1 631 738
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>56 967</b>	<b>1 631 738</b>



Organisasjonsnr: 971 593 970  
FALKUM INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	9	92 113	92 113
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>92 113</b>	<b>92 113</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>92 113</b>	<b>92 113</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Konsernfordringer	8	21 443 201	21 111 194
<b>Sum fordringer</b>		<b>21 443 201</b>	<b>21 111 194</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	11	698 541	673 067
<b>Sum investeringer</b>		<b>698 541</b>	<b>673 067</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	511 285	811 058
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>511 285</b>	<b>811 058</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>22 653 027</b>	<b>22 595 319</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>22 745 140</b>	<b>22 687 432</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (200 aksjer à kr 1 000,00)	5, 12	200 000	200 000
Overkurs	12	8 404 000	8 404 000
Annen innskutt egenkapital	12	4 818 411	4 818 411
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>13 422 411</b>	<b>13 422 411</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12	9 321 987	9 265 021
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 321 987</b>	<b>9 265 021</b>



Sum egenkapital	12	22 744 399	22 687 432
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		741	
Sum kortsiktig gjeld		741	
Sum gjeld		741	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 745 140	22 687 432



Organisasjonsnr: 971 593 970  
FALKUM INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Regnskapsprinsipper**  
Se filvedlegg.

**Note**  
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**  
5

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	200.00	1000.00	200000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Nordraaks AS	200.00	100.00%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	200.00	100.00%

**Note**  
2

**Ytelser til ledende personer**  
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

**Ytelser til daglig leder**

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

**Note**  
2

**Ytelser til andre ledende personer**

**Note**  
4

**Ytelser til revisjon**



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21250.00	21250.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21250.00	21250.00

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

## Note

1

### Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

## Note

3

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



## Noter 2020 FALKUM INVEST 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 kjøp og salg av omløpsaksjer. 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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

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.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



## 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 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

## Note 4 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	21 250	21 250
Andre tjenester	0	0
<b>Sum godtgjørelse til revisor</b>	<b>21 250</b>	<b>21 250</b>

## Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	200	1 000,00	200 000,00
<b>Sum</b>	<b>200</b>		<b>200 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Nordraaks AS	200	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>200</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 6 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	56 967	1 631 738
+/- Permanente forskjeller	(184 770)	(1 723 350)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	10 000	
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(117 803)</b>	<b>(91 612)</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 7 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Omløpsmidler	(2 054 000)	(2 064 000)	10 000
Skattemessig fremførbart underskudd	(6 181 828)	(6 299 632)	117 804
Netto forskjeller	(8 235 828)	(8 363 631)	127 803
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	8 235 828	8 363 631	(127 803)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 839 999



## Note 8 - Konsernfordringer

Type	2020	2019
Foretak i samme konsern	21 443 201	21 111 194

Lån til konsernselskap er ikke renteberegnet i 2020.

## Note 9 - Finansielle anleggsmidler

### Aksjer

Kostpris for aksjene	279 113
Nedskrivning av aksjer tidligere år	- 187 000
Nedskrivning av aksjer i 2020	0
<b>Aksjenes bokførte verdi</b>	<b>92 113</b>

## Note 10 - Bankinnskudd

I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 83.

## Note 11 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer	3 191 763	698 541
<b>Sum</b>	<b>3 191 763</b>	<b>698 541</b>

## Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	200 000	8 404 000	4 818 411	9 265 021	22 687 432
Årets resultat				56 967	56 967
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>200 000</b>	<b>8 404 000</b>	<b>4 818 411</b>	<b>9 321 987</b>	<b>22 744 399</b>



BDO AS  
Leirvollen 21A, 3736 Skien  
Løkkebakken 24, 3770 Kragerø

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Falkum Invest AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Falkum Invest AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 avviklet.

### 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

#### Uttalelse om andre lovmessige krav

##### Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Stein Knutsen  
registrert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 3WYH6-EHQDS-MOS4J-CU7VZ-84EDN-SG0EX



# 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."

## Stein Knutsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-3697307

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-08-19 18:30:22Z



Penneo Dokumentnøkkel: 3WYH6-EHQDS-MOS4J-CU7VZ-84EDN-SG0EX

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap for 2020

**FALKUM INVEST AS**  
**3748 SILJAN**

Penneo Dokumentnøkkel: 5N6QP-N7GXA-EQKNQ-X5FKL-33STE-WZJJW

Innhold

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter  
Revisjonsberetning



## Resultatregnskap for 2020 FALKUM INVEST AS 971 593 970

	Note	2020	2019
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen driftskostnad	4	(126 261)	(104 482)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(126 261)</b>	<b>(104 482)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(126 261)</b>	<b>(104 482)</b>
Annen renteinntekt		3 095	7 596
Annen finansinntekt		166 920	1 522 742
Verdiøkning av finansielle instrumenter		25 474	228 480
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>195 488</b>	<b>1 758 818</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler		(10 000)	0
Annen rentekostnad		(2 261)	(253)
Annen finanskostnad		0	(22 345)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(12 261)</b>	<b>(22 598)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>183 228</b>	<b>1 736 220</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>56 967</b>	<b>1 631 738</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>56 967</b>	<b>1 631 738</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>56 967</b>	<b>1 631 738</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital	12	56 967	1 631 738
<b>Sum</b>		<b>56 967</b>	<b>1 631 738</b>

Penneo Dokumentnøkkel: 5N6QP-N7GXA-EQKNQ-X5FKL-33STE-WZJJW



### Balanse pr. 31. desember 2020 FALKUM INVEST AS 971 593 970

	Note	2020	2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	9	92 113	92 113
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>92 113</b>	<b>92 113</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>92 113</b>	<b>92 113</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Konsernfordringer	8	21 443 201	21 111 194
<b>Sum fordringer</b>		<b>21 443 201</b>	<b>21 111 194</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	11	698 541	673 067
<b>Sum investeringer</b>		<b>698 541</b>	<b>673 067</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	511 285	811 058
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>511 285</b>	<b>811 058</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>22 653 027</b>	<b>22 595 319</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>22 745 140</b>	<b>22 687 432</b>

Penneo Dokumentnøkkel: 5N6QP-N7GXA-EQKNQ-X5FKL-33STE-WZJJW



## Balanse pr. 31. desember 2020 FALKUM INVEST AS 971 593 970

	Note	2020	2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (200 aksjer à kr 1 000,00)	5, 12	200 000	200 000
Overkurs	12	8 404 000	8 404 000
Annen innskutt egenkapital	12	4 818 411	4 818 411
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>13 422 411</b>	<b>13 422 411</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12	9 321 987	9 265 021
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 321 987</b>	<b>9 265 021</b>
<b>Sum egenkapital</b>	12	<b>22 744 399</b>	<b>22 687 432</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		741	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>741</b>	<b>0</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>741</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>22 745 140</b>	<b>22 687 432</b>

SILJAN, 17.08.2021  
FALKUM INVEST AS

\_\_\_\_\_  
Bernt Jr Johannessen  
Styrets leder

Penneo Dokumentnøkkel: 5N6QP-N7GXA-EQKNQ-X5FKL-33STE-WZJJW



## Noter 2020

### FALKUM INVEST 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 kjøp og salg av omløpsaksjer. 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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap.

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 2019 til 2020.



## 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 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

## Note 4 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	21 250	21 250
Andre tjenester	0	0
<b>Sum godtgjørelse til revisor</b>	<b>21 250</b>	<b>21 250</b>

## Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	200	1 000,00	200 000,00
<b>Sum</b>	<b>200</b>		<b>200 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Nordraaks AS	200	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>200</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 6 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	56 967	1 631 738
+/- Permanente forskjeller	(184 770)	(1 723 350)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	10 000	
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(117 803)</b>	<b>(91 612)</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 7 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Omløpsmidler	(2 054 000)	(2 064 000)	10 000
Skattemessig fremførbart underskudd	(6 181 828)	(6 299 632)	117 804
Netto forskjeller	(8 235 828)	(8 363 631)	127 803
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	8 235 828	8 363 631	(127 803)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 839 999



## Note 8 - Konsernfordringer

Type	2020	2019
Foretak i samme konsern	21 443 201	21 111 194

Lån til konsernselskap er ikke renteberegnet i 2020.

## Note 9 - Finansielle anleggsmidler

### Aksjer

Kostpris for aksjene	279 113
Nedskrivning av aksjer tidligere år	- 187 000
Nedskrivning av aksjer i 2020	0
<b>Aksjenes bokførte verdi</b>	<b>92 113</b>

## Note 10 - Bankinnskudd

I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 83.

## Note 11 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer	3 191 763	698 541
<b>Sum</b>	<b>3 191 763</b>	<b>698 541</b>

## Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	200 000	8 404 000	4 818 411	9 265 021	22 687 432
Årets resultat				56 967	56 967
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>200 000</b>	<b>8 404 000</b>	<b>4 818 411</b>	<b>9 321 987</b>	<b>22 744 399</b>



# 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."

## Bernt Jr Johannessen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1561526

IP: 77.18.xxx.xxx

2021-08-19 09:56:12Z



## Bernt Jr Johannessen

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1561526

IP: 77.18.xxx.xxx

2021-08-19 09:56:12Z



Penneo Dokumentnøkkel: 5N6QP-N7GXA-EQKNQ-X5FKL-33STE-W7JW

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>