



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 559 933
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: F.VALLESTAD HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Frank Vallestad
Slåttegeila 17
6810 FØRDE

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: Frank Vallestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

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, 16.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad			4
Sum kostnader			4
Driftsresultat			-4
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		200 000	1 000 000
Anna renteinntekt			30
Sum finansinntekter		200 000	1 000 030
Netto finans		200 000	1 000 030
Ordinært resultat før skattekostnad		200 000	1 000 026
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 320	
Ordinært resultat etter skattekostnad		198 680	1 000 026
Årsresultat		198 680	1 000 026
Årsresultat etter minoritetsinteresser		198 680	1 000 026
Overføringer og disponeringar			
Overført annen egenkapital		198 680	1 000 026
Sum overføringer og disponeringar		198 680	1 000 026



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i tilknytt selskap	3	15 000	15 000
Investeringer i aksjer og andeler	3	50 100	50 100
Sum finansielle anleggsmiddel		65 100	65 100
Sum anleggsmiddel		65 100	65 100
Omløpsmiddel			
Varer			
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 344 878	1 144 878
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		1 344 878	1 144 878
Sum omløpsmiddel		1 344 878	1 144 878
SUM EIGEDELAR		1 409 978	1 209 978
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskoten eigenkapital		30 000	30 000
Opptent eigenkapital			
Annen egenkapital		1 378 658	1 179 978
Sum opptent eigenkapital		1 378 658	1 179 978
Sum eigenkapital	5	1 408 658	1 209 978



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	1 320	
Sum kortsiktig gjeld		1 320	
Sum gjeld		1 320	0
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		1 409 978	1 209 978



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 390117

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 559 933
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: F.VALLESTAD HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Frank Vallestad
Slåttegeila 17
6810 FØRDE

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: Frank Vallestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

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 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, 01.06.2022

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: 916 559 933
F.VALLESTAD HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad			4
Sum kostnader			4
Driftsresultat			-4
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		200 000	1 000 000
Anna renteinntekt			30
Sum finansinntekter		200 000	1 000 030
Netto finans		200 000	1 000 030
Ordinært resultat før skattekostnad		200 000	1 000 026
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 320	
Ordinært resultat etter skattekostnad		198 680	1 000 026
Årsresultat		198 680	1 000 026
Årsresultat etter minoritetsinteresser		198 680	1 000 026
Overføringer og disponeringar			
Overført annen egenkapital		198 680	1 000 026
Sum overføringer og disponeringar		198 680	1 000 026



Organisasjonsnr: 916 559 933
F.VALLESTAD HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIGEDELAR

Anleggsmiddel

Immaterielle egedelar

Finansielle anleggsmiddel

Investeringar i tilknytt selskap	3	15 000	15 000
Investeringer i aksjer og andeler	3	50 100	50 100
Sum finansielle anleggsmiddel		65 100	65 100
Sum anleggsmiddel		65 100	65 100

Omløpsmiddel

Varer

Bankinnskott, kontantar og liknande

Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 344 878	1 144 878
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		1 344 878	1 144 878
Sum omløpsmiddel		1 344 878	1 144 878
SUM EIGEDELAR		1 409 978	1 209 978

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

Eigenkapital

Innskoten eigenkapital

Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskoten eigenkapital		30 000	30 000

Opptent eigenkapital

Annen egenkapital		1 378 658	1 179 978
Sum opptent eigenkapital		1 378 658	1 179 978
Sum eigenkapital	5	1 408 658	1 209 978

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------

Kortsiktig gjeld

Betalbar skatt	2	1 320	
Sum kortsiktig gjeld		1 320	



Sum gjeld	1 320	0
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD	1 409 978	1 209 978



Organisasjonsnr: 916 559 933
F.VALLESTAD HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Tal på årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmiddel Immaterielle eigned.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Grunn til at dotterselskap ikke er tatt med i konsolideringa

Konsern, tilknytt selskap m.v. - krav og gjeld

Krav

Samla beløp - tilknytt selskap Årets Fjorårets

Samla beløp - føretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samla beløp - føretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samla beløp - felles kontrollert verksemd Årets Fjorårets

Pantstillingar Beløp

Behaldning av egne aksjar Tal på aksjar Pålydande Andel av aksjek.



Note

Lån og sikkerhetsstilling til medlem

Er det gitt lån eller sikkerhetsstilling til leiande personar: Nei

Opplysingar om:

Medlem av:

Meir om lån og sikkerhetsstilling



Noter 2021

F.Vallestad Holding AS
Organisasjonsnr. 916 559 933

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Immaterielle eiendeler

Ervervet goodwill avskrives over forventet levetid. Andre balanseførte immaterielle eiendeler som er tidsbegrenset eller ansees å ha begrenset økonomisk levetid, avskrives lineært over forventet levetid.

Aksjer mv.

Aksjer mv. klassifisert som anleggsmiddel vurderes til anskaffelseskostnad, eller nedskrevet til virkelig verdi hvis verdifallet ikke ansees å være midlertidig. Børsnoterte aksjer er skrevet ned til kursen ved utgangen av regnskapsåret hvis den er lavere enn anskaffelseskost. Utbytte inntektsføres som annen finansinntekt.

Aksjer mv. som er klassifisert som omløpsmiddel vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte aksjer mv. vurderes til virkelig verdi ved årets slutt.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer



vrderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Note 2 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2021	2020
Betalbar skatt	1 320	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad	1 320	0
Skattegrunnlag	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	200 000	1 000 026
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Permanente forskjeller	-200 000	0
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	6 000	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
Årets skattegrunnlag	6 000	1 000 026
	2021	2020
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	1 320	220 006
Balanseført betalbar skatt	1 320	0

Note 3 - Finansielle instrumenter som anleggsmiddel

Selskap	Bokført verdi	Virkelig verdi
Linjestrekk AS	0	957 800
En Liten Øl AS	50 100	2 414
Sum	50 100	960 214

Forutsetninger for vurderingen: RF-1088S



Note 4 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler 0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2020	30 000			1 179 978	1 209 978
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2021	30 000			1 179 978	1 209 978
Årsresultat				198 680	198 680
Ordinært utbytte					
Tilleggsutbytte					
Ekstraordinært utbytte					
Mottatt konsernbidrag					
Avgitt konsernbidrag					
Kontantinnskudd					
Tinginnskudd					
Nedsettelse aksjekap. og overkurs					
Gjeldsettergivelse					
Kjøp av egne aksjer					
Salg av egne aksjer					
Gjeld konvertert til aksjekapital					
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2021	30 000			1 378 658	1 408 658