



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 867 432
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: ELSE MARIE OG ARVID FALKS LEGAT
Forretningsadresse: c/o Advokatfirmaet Borgen DA
Vestre Nøstegate 21
3300 HOKKSUND

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: John Arild Delsbekk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2021

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, 06.04.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning finansielle investeringer	3	539 699	703 910
Sum inntekter		539 699	703 910
Kostnader			
Utdelinger/bevilgninger til oppfyllelse av legatets formål	1	60 000	75 250
Admininstrasjonskostnader	2	85 739	88 256
Sum kostnader		145 739	163 506
Driftsresultat		393 960	540 404
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18	296
Sum finansinntekter		18	296
Netto finans		18	296
Ordinært resultat før skattekostnad		393 978	540 700
Ordinært resultat etter skattekostnad		393 978	540 700
Årsresultat		393 978	540 700
Årsresultat etter minoritetsinteresser		393 978	540 700
Overføringer og disponeringer			
Overføringer formålskapital		393 978	540 700
Sum overføringer og disponeringer		393 978	540 700



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbserte investeringer	3	12 134 930	11 662 237
Sum investeringer		12 134 930	11 662 237
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		25 270	102 110
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 270	102 110
Sum omløpsmidler		12 160 200	11 764 347
SUM EIENDELER		12 160 200	11 764 347
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	4	10 000 000	10 000 000
Sum innskutt egenkapital		10 000 000	10 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen formålskapital	4	2 158 325	1 764 347
Sum opptjent egenkapital		2 158 325	1 764 347
Sum egenkapital		12 158 325	11 764 347
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	1,4	1 875	
Sum kortsiktig gjeld		1 875	
Sum gjeld		1 875	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 160 200	11 764 347



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 623740

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 867 432
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: ELSE MARIE OG ARVID FALKS LEGAT
Forretningsadresse: c/o Advokatfirmaet Borgen DA
Vestre Nøstegate 21
3300 HOKKSUND

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: John Arild Delsbekk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2021

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, 18.08.2021



Organisasjonsnr: 913 867 432
ELSE MARIE OG ARVID FALKS LEGAT

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning finansielle investeringer	3	539 699	703 910
Sum inntekter		539 699	703 910
Kostnader			
Utdelinger/bevilgninger til oppfyllelse av legatets formål	1	60 000	75 250
Admininstrasjonskostnader	2	85 739	88 256
Sum kostnader		145 739	163 506
Driftsresultat		393 960	540 404
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18	296
Sum finansinntekter		18	296
Netto finans		18	296
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		393 978	540 700
Årsresultat		393 978	540 700
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
Årsresultat etter minoritetsinteresser		393 978	540 700
Overføringer og disponeringer			
Overføringer formålskapital		393 978	540 700
Sum overføringer og disponeringer		393 978	540 700



Organisasjonsnr: 913 867 432
ELSE MARIE OG ARVID FALKS LEGAT

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbserte investeringer 3		12 134 930	11 662 237
Sum investeringer		12 134 930	11 662 237
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		25 270	102 110
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 270	102 110
Sum omløpsmidler		12 160 200	11 764 347
SUM EIENDELER		12 160 200	11 764 347
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	4	10 000 000	10 000 000
Sum innskutt egenkapital		10 000 000	10 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen formålskapital	4	2 158 325	1 764 347
Sum opptjent egenkapital		2 158 325	1 764 347
Sum egenkapital		12 158 325	11 764 347
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	1,4	1 875	
Sum kortsiktig gjeld		1 875	
Sum gjeld		1 875	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 160 200	11 764 347



Organisasjonsnr: 913 867 432
ELSE MARIE OG ARVID FALKS LEGAT

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Else Marie og Arvid Falks Legat**

Org. nummer: 913867432



Else Marie og Arvid Falks Legat

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Anskaffede midler			
Avkastning finansielle investeringer	3	539 699	703 910
Sum anskaffede midler		539 699	703 910
Forbrukte midler			
Utdelinger/bevilgninger til oppfyllelse av legatets formål	1	60 000	75 250
Administrasjonskostnader	2	85 739	88 256
Sum forbrukte midler		145 739	163 506
Driftsresultat		393 960	540 404
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		18	296
Netto finansposter		18	296
ÅRSRESULTAT		393 978	540 700
Overføringer og disponeringer			
Overføringer formålskapital		393 978	540 700
Sum overføringer og disponeringer		393 978	540 700



Else Marie og Arvid Falks Legat

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbserte investeringer	3	12 134 930	11 662 237
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		25 270	102 110
Sum omløpsmidler		12 160 200	11 764 347
SUM EIENDELER		12 160 200	11 764 347
FORMÅLSKAPITAL OG GJELD			
Formålskapital			
Grunnkapital	4	10 000 000	10 000 000
Annen formålskapital	4	2 158 325	1 764 347
Sum formålskapital		12 158 325	11 764 347
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	1,4	1 875	0
Sum kortsiktig gjeld		1 875	0
Sum gjeld		1 875	0
Sum formålskapital og gjeld		12 160 200	11 764 347

Drammen, 08.04.2021

John Arild Delsbekk
Styrets leder

Håvard Wilhelmsen
Styremedlem/daglig leder

Anne Kiil Hansen
Styremedlem



Else Marie og Arvid Falks Legat

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

a) Driftsinntekter og driftskostnader

Driftsinntekter består av avkastning på plasserte midler. Avkastningen blir periodisert og inntektsført etterhvert som de opptjenes. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, d.v.s. at kostnader medtas i samme periode som som tilhørende inntekt inntektsføres.

b) Omløpsmidler/markedsbaserte finansielle investeringer

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi, med unntak av markedsbaserte finansielle investeringer som bokføres til markedsverdi pr 31.12. Årets endring av markedsbaserte finansielle investeringer inntektsføres som driftsinntekt. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi på opptakstidspunktet.

c) Utdeling

Utdelinger kostnadsføres i det året de blir bevilget, men bevilges med bakgrunn i fjorårets resultat. Bevilgede, ikke utdelte gaver balanseføres som gjeld. Tilbakeholdt overskudd i året overføres til annen formålskapital og kan deles ut i henhold til legatets vedtekter senere år.

d) Skatt

Legatet er skattefritt i samsvar med Sktl §2-32.

Note 1 - Gaver

Det er godkjent utbetalinger til søkere av legatets midler i 2020 med kr 60.000. I 2019 var det godkjent utbetalinger på kr 75.250.

Note 2 - Ytelser/godtgjørelser til styret, daglig leder og revisor

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	0	0	0	0
Styremedlemmer	0	0	0	0

Ytelser til revisor

Revisjon	5 625
Andre tjenester	0
Samlet honorar til revisor	5 625

Honorar til revisor er inklusive merverdiavgift.



Else Marie og Arvid Falks Legat

Noter 2020

Note 3 - Markedsbaserte investeringer

Stiftelsen bruker markedsverdiprinsippet ved vurderinger av investeringer i andre selskaper.

	I år	I fjor
Balanseført verdi pr 31.12.	12 134 930	11 662 237
Anskaffelseskost pr 31.12.	10 000 000	10 000 000

Årets resultatførte verdiendring utgjør 539.699, som er summen av realiserte og urealiserte tap i året. Investeringer i markedsbaserte finansielle investeringer bokføres til markedsverdi pr 31.12.

Note 4 - Egenkapital

	Grunnkapital	Annen formålskapital	Sum formålskapital
Pr 1.1.	10 000 000	1 764 347	11 764 347
Tilført fra årsresultat	0	393 978	393 978
Pr 31.12.	10 000 000	2 158 325	12 158 325

Note 5 - Lønnskostnad

	2020	2019
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Totalt	0	0

Stiftelsen har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon (OTP).



SIGMA REVISJON

Drammen as

Til årsmøte i
Else Marie og Arvid Falks Legat

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert stiftelsen **Else Marie og Arvid Falks Legat'** årsregnskap som viser et overskudd på kr 393 978. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens 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 (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 stiftelsen 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 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 stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal

Medlem av Den Norske Revisorforening

Statsautorisert revisor

Tor Arne Klockervold

M 952 49 458

tak@srd-as.no

Statsautorisert revisor

Ronnie Seland

M 952 49 311

rs@srd-as.no

Statsautorisert revisor

Knut Solberg

M 952 60 952

ks@srd-as.no

Statsautorisert revisor

Rune A. Øvereng

M 900 17 227

ro@srd-as.no

Sigma Revisjon Drammen as
Rosenkrantzgt. 75
3018 Drammen

T 32 89 44 50
post@srd-as.no · www.srd-as.no
Org. nr.: 995 336 510 niva
Bank 1503 15 61822
Autorisert regnskapsførerselskap



SIGMA REVISJON

Revisjonsforening

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 øvrige 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 stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Konklusjon om utdeling og forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000, mener vi stiftelsen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Drammen, 9. april 2021
Sigma Revisjon Drammen AS

Digitalt signert

Knut Solberg
Statsautorisert revisor



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning EM og AF legat

Signers:

Name
Solberg, Knut

Method
BANKID_MOBILE

Date
2021-04-09 15:11

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is created with digital signatures.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.