



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 820 774 892
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MONSEN & FALK HOLDING AS
Forretningsadresse: Bjørkveien 3
8646 KORGEN

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: Erna Nerleir
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 11.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		13 354	17 956
Sum kostnader		13 354	17 956
Driftsresultat		-13 354	-17 956
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	1		16 300 000
Annen renteinntekt		56	53
Sum finansinntekter		56	16 300 053
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		13 200 000	2 550 000
Annen rentekostnad			65 944
Sum finanskostnader		13 200 000	2 615 944
Netto finans		-13 199 944	13 684 109
Ordinært resultat før skattekostnad		-13 213 298	13 666 154
Skattekostnad på ordinært resultat	2	45 609	-45 609
Ordinært resultat etter skattekostnad		-13 258 906	13 711 763
Årsresultat		-13 258 906	13 711 763
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-13 258 906	13 711 763
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	-13 258 906	13 711 763
Sum overføringer og disponeringer		-13 258 906	13 711 763



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			45 609
Sum immaterielle eiendeler			45 609
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		575 500	1 062 400
Investeringer i tilknyttet selskap	1	3 892 500	17 092 500
Investeringer i aksjer og andeler		6 000	
Sum finansielle anleggsmidler		4 474 000	18 154 900
Sum anleggsmidler		4 474 000	18 200 509
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		105 000	
Sum fordringer		105 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		696 392	333 790
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		696 392	333 790
Sum omløpsmidler		801 392	333 790
SUM EIENDELER		5 275 392	18 534 299
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	60 000	60 000
Overkurs	3	2 970 000	2 970 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		3 030 000	3 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 185 388	15 444 295
Sum opptjent egenkapital		2 185 388	15 444 295
Sum egenkapital		5 215 388	18 474 295
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		60 004	60 004
Sum kortsiktig gjeld		60 004	60 004
Sum gjeld		60 004	60 004
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 275 392	18 534 299



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 888515

Enheten

Organisasjonsnummer: 820 774 892
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MONSEN & FALK HOLDING AS
Forretningsadresse: Bjørkveien 3
8646 KORGEN

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: Erna Nerleir
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 20.08.2022



Organisasjonsnr: 820 774 892
MONSEN & FALK HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		13 354	17 956
Sum kostnader		13 354	17 956
Driftsresultat		-13 354	-17 956
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	1		16 300 000
Annen renteinntekt		56	53
Sum finansinntekter		56	16 300 053
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		13 200 000	2 550 000
Annen rentekostnad			65 944
Sum finanskostnader		13 200 000	2 615 944
Netto finans		-13 199 944	13 684 109
Ordinært resultat før skattekostnad		-13 213 298	13 666 154
Skattekostnad på ordinært resultat	2	45 609	-45 609
Ordinært resultat etter skattekostnad		-13 258 906	13 711 763
Årsresultat		-13 258 906	13 711 763
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-13 258 906	13 711 763
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	-13 258 906	13 711 763
Sum overføringer og disponeringer		-13 258 906	13 711 763



Organisasjonsnr: 820 774 892
MONSEN & FALK HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		45 609
Sum immaterielle eiendeler		45 609

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	575 500	1 062 400
Investeringer i tilknyttet selskap	1 3 892 500	17 092 500
Investeringer i aksjer og andeler	6 000	
Sum finansielle anleggsmidler	4 474 000	18 154 900

Sum anleggsmidler

4 474 000 **18 200 509**

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	105 000	
Sum fordringer	105 000	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	696 392	333 790
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	696 392	333 790

Sum omløpsmidler

801 392 **333 790**

SUM EIENDELER

5 275 392 **18 534 299**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	3 60 000	60 000
Overkurs	3 2 970 000	2 970 000
Sum innskutt egenkapital	3 030 000	3 030 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	3 2 185 388	15 444 295
-------------------	-------------	------------



Sum opptjent egenkapital	2 185 388	15 444 295
Sum egenkapital	5 215 388	18 474 295
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	60 004	60 004
Sum kortsiktig gjeld	60 004	60 004
Sum gjeld	60 004	60 004
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 275 392	18 534 299



Organisasjonsnr: 820 774 892
MONSEN & FALK HOLDING 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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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.



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Monsen & Falk Holding AS**

Organisasjonsnr. 820774892



Monsen & Falk Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	0
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		13 354	17 956
Sum driftskostnader		13 354	17 956
DRIFTSRESULTAT		(13 354)	(17 956)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap	1	0	16 300 000
Annen renteinntekt		56	53
Sum finansinntekter		56	16 300 053
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		13 200 000	2 550 000
Annen rentekostnad		0	65 944
Sum finanskostnader		13 200 000	2 615 944
NETTO FINANSPOSTER		(13 199 944)	13 684 109
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(13 213 298)	13 666 154
Skattekostnad på ordinært resultat	2	45 609	(45 609)
ORDINÆRT RESULTAT		(13 258 907)	13 711 763
ÅRSRESULTAT		(13 258 907)	13 711 763
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	(13 258 907)	13 711 763
SUM OVERF. OG DISP.		(13 258 907)	13 711 763



Monsen & Falk Holding AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	45 609
Sum immaterielle eiendeler		0	45 609
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		575 500	1 062 400
Investeringer i tilknyttet selskap	1	3 892 500	17 092 500
Investeringer i aksjer og andeler		6 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		4 474 000	18 154 900
SUM ANLEGGSMIDLER		4 474 000	18 200 509
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		105 000	0
Sum fordringer		105 000	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		696 393	333 790
SUM OMLØPSMIDLER		801 393	333 790
SUM EIENDELER		5 275 393	18 534 299
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	60 000	60 000
Overkurs	3	2 970 000	2 970 000
Sum innskutt egenkapital		3 030 000	3 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 185 389	15 444 295
Sum opptjent egenkapital		2 185 389	15 444 295
SUM EGENKAPITAL		5 215 389	18 474 295
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		60 004	60 004
SUM KORTSIKTIG GJELD		60 004	60 004
SUM GJELD		60 004	60 004
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 275 393	18 534 299

Korgen, 30. juni 2022

styret i Monsen & Falk Holding As

Erna Nerleir
styreleder



Monsen & Falk Holding AS

Noter 2021

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Unntaksregelen for små foretak er brukt for alle poster hvor det foreligger slik valgdagang.

Klassifisering og generelle regler for vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter balansedagen. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost/pålydende og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Kundefordringer er vurdert til pålydende med fradrag for avsetning tap.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som har begrenset levetid, avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Aksjer i andre selskaper.

Investeringer i andre selskaper er vurdert 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 er inntektsført først når det er vedtatt, altså etter avsetningsår i givers regnskap. Overstiger utbytte/konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt. Utsatt skatt er beregnet og balanseført.



Monsen & Falk Holding AS

Noter 2021

Note 1 - Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Stemme/ eierandel	Bokført verdi	EK	Resultat
Svartnes & Johansen AS	Enebakk	50,00%	7.949.400	2.687.762	-5.492.842

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-13 213 297
+ Permanente og andre forskjeller	13 200 000
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-13 297

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	45 609
= Ordinær skattekostnad	45 609
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	60 000	2 970 000	1 732 532	4 762 532
-Til årets resultat			-13 258 906	-13 258 906
Pr 31.12.	60 000	2 970 000	2 185 389	5 215 389

Noter for Monsen & Falk Holding AS

Organisasjonsnr. 820774892



Til generalforsamlingen i Monsen & Falk Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Monsen & Falk Holding AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 (styret) er ansvarlig 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 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>

Mo i Rana, 30.06.2022
Helgeland Revisjon AS

Lars Kverneng
statsautorisert revisor