



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 826 449 152
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALCO PROSJEKT AS
Forretningsadresse: O.J. Brochs gate 16A
5006 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Petter Georg Falck
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		55 321	171 201
Sum kostnader		55 321	171 201
Driftsresultat		-55 321	-171 201
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	1	3 556 247	2 189 889
Annen finansinntekt	1		2 121 927
Sum finansinntekter		3 556 247	4 311 816
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	122 001	34 500
Annen rentekostnad		3 366 925	1 984 188
Sum finanskostnader		3 488 926	2 018 688
Netto finans		67 321	2 293 128
Ordinært resultat før skattekostnad		12 000	2 121 927
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		12 000	2 121 927
Årsresultat		12 000	2 121 927
Årsresultat etter minoritetsinteresser		12 000	2 121 927
Totalresultat		12 000	2 121 927
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		12 000	2 121 927
Sum overføringer og disponeringer		12 000	2 121 927



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	135 000 000	135 000 000
Lån til foretak i samme konsern	2		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2		
Sum finansielle anleggsmidler		135 000 000	135 000 000
Sum anleggsmidler		135 000 000	135 000 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	1	3 556 247	4 311 816
Sum fordringer		3 556 247	4 311 816
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		32 712	105 798
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		32 712	105 798
Sum omløpsmidler		3 588 959	4 417 613
SUM EIENDELER		138 588 959	139 417 613
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Overkurs	5	39 030 000	39 030 000
Annen innskutt egenkapital	5	-12 000	-12 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		40 018 000	40 018 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 133 927	2 121 927
Sum opptjent egenkapital		2 133 927	2 121 927
Sum egenkapital		42 151 927	42 139 927
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	90 050 000	92 750 000
Sum annen langsiktig gjeld		90 050 000	92 750 000
Sum langsiktig gjeld		90 050 000	92 750 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	1	5 976 305	4 311 816
Annen kortsiktig gjeld		410 728	215 871
Sum kortsiktig gjeld		6 387 033	4 527 687
Sum gjeld		96 437 033	97 277 687
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		138 588 959	139 417 613



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 581796

Enheten

Organisasjonsnummer: 826 449 152
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALCO PROSJEKT AS
Forretningsadresse: O.J. Brochs gate 16A
5006 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Petter Georg Falck
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 15.07.2023

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: 826 449 152
FALCO PROSJEKT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		55 321	171 201
Sum kostnader		55 321	171 201
Driftsresultat		-55 321	-171 201
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	1	3 556 247	2 189 889
Annen finansinntekt	1		2 121 927
Sum finansinntekter		3 556 247	4 311 816
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	122 001	34 500
Annen rentekostnad		3 366 925	1 984 188
Sum finanskostnader		3 488 926	2 018 688
Netto finans		67 321	2 293 128
Ordinært resultat før skattekostnad		12 000	2 121 927
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		12 000	2 121 927
Årsresultat		12 000	2 121 927
Årsresultat etter minoritetsinteresser		12 000	2 121 927
Totalresultat		12 000	2 121 927
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		12 000	2 121 927
Sum overføringer og disponeringer		12 000	2 121 927



Organisasjonsnr: 826 449 152
FALCO PROSJEKT AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 4 135 000 000 135 000 000

Lån til foretak i samme
konsern 2

Lån til tilknyttet
selskap og felles
kontrollert virksomhet 2

Sum finansielle
anleggsmidler 135 000 000 135 000 000

Sum anleggsmidler 135 000 000 135 000 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Konsernfordringer 1 3 556 247 4 311 816

Sum fordringer 3 556 247 4 311 816

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 32 712 105 798

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 32 712 105 798

Sum omløpsmidler 3 588 959 4 417 613

SUM EIENDELER 138 588 959 139 417 613

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5 1 000 000 1 000 000

Overkurs 5 39 030 000 39 030 000

Annen innskutt egenkapital 5 -12 000 -12 000

Sum innskutt egenkapital 40 018 000 40 018 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 5 2 133 927 2 121 927

Sum opptjent egenkapital 2 133 927 2 121 927



Sum egenkapital		42 151 927	42 139 927
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	90 050 000	92 750 000
Sum annen langsiktig gjeld		90 050 000	92 750 000
Sum langsiktig gjeld		90 050 000	92 750 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	1	5 976 305	4 311 816
Annen kortsiktig gjeld		410 728	215 871
Sum kortsiktig gjeld		6 387 033	4 527 687
Sum gjeld		96 437 033	97 277 687
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		138 588 959	139 417 613



Organisasjonsnr: 826 449 152
FALCO PROSJEKT 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.



Til generalforsamlingen i Falco Prosjekt AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Falco Prosjekt AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) 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 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 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

PricewaterhouseCoopers AS, Sandviksbodene 2A, Postboks 3984 - Sandviken, NO-5835 Bergen
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Bergen, 9. mai 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Sturle Døsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Døsen, Sturle	BANKID	2023-05-09 07:25

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 sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Resultatregnskap Falco Prosjekt AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2022	2021
Annen driftskostnad		55 321	171 201
Sum driftskostnader		55 321	171 201
Driftsresultat		-55 321	-171 201
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap	1	3 556 247	2 189 889
Annen finansinntekt	1	0	2 121 927
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	122 001	34 500
Annen rentekostnad		3 366 925	1 984 188
Resultat av finansposter		67 321	2 293 128
Resultat før skattekostnad		12 000	2 121 927
Resultat		12 000	2 121 927
Årsresultat		12 000	2 121 927
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		12 000	2 121 927
Sum overføringer		12 000	2 121 927



Balanse pr 31.12
Falco Prosjekt AS

EIENDELER	NOTE	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	4	135 000 000	135 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		135 000 000	135 000 000
Sum anleggsmidler		135 000 000	135 000 000
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Konsernfordringer	1	3 556 247	4 311 816
Sum fordringer		3 556 247	4 311 816
Bankinnskudd, kontanter o.l.		32 712	105 798
Sum omløpsmidler		3 588 959	4 417 613
Sum eiendeler		138 588 959	139 417 613



Balanse pr 31.12
Falco Prosjekt AS

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Overkurs	5	39 030 000	39 030 000
Annen innskutt egenkapital	5	-12 000	-12 000
Sum innskutt egenkapital		40 018 000	40 018 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	2 133 927	2 121 927
Sum opptjent egenkapital		2 133 927	2 121 927
Sum egenkapital		42 151 927	42 139 927
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	90 050 000	92 750 000
Sum annen langsiktig gjeld		90 050 000	92 750 000
KORTSIKTIG GJELD			
Konserngjeld	1	5 976 305	4 311 816
Annen kortsiktig gjeld		410 728	215 871
Sum kortsiktig gjeld		6 387 033	4 527 687
Sum gjeld		96 437 033	97 277 687
Sum egenkapital og gjeld		138 588 959	139 417 613

Bergen, 09.05.2023
Styret i Falco Prosjekt AS

Petter Georg Falck
styreleder

Terje Ottesen
styremedlem



Noter til årsregnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen. Utsatt skattefordel balanseføres ikke, iht unntaksregel for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Aksjer i datterselskaper

Aksjer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Mottatt utbytte/konsernbidrag resultatføres i utgangspunktet som inntekt, men bare i den grad mottatt utbytte eller konsernbidrag fra datterselskapet ikke overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet etter kjøpet. Mottatt utbytte/konsernbidrag som overstiger dette beløpet føres til reduksjon av anskaffelseskost. Morselskapet regnskapsfører mottatt utbytte /konsernbidrag det samme året som datterselskapet avsetter beløpet.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp (nåverdi ved fortsatt bruk/eie), foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er til stede.



Noter til årsregnskapet 2022

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Mellomværende med selskap i samme konsern

	Andre fordringer	
	2022	2021
Konsernbidrag og utbytte fra Falcogaarden AS	3 556 247	4 311 816
Sum	3 556 247	4 311 816

	Øvrig gjeld	
	2022	2021
Gjeld til Falcogaarden AS	5 976 305	4 311 816
Sum	5 976 305	4 311 816

Note 2 Transaksjoner med nærstående

Mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 1.

Selskapets transaksjoner med nærstående parter	2022	2021
Rentekostnader Falcogaarden AS	122 001	34 500
Sum	122 001	34 500



Noter til årsregnskapet 2022

Note 3 Skatt

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-12 000	-12 000
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	12 000	12 000
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Årets skattekostnad	2022	2021
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	12 000	2 121 927
Permanente forskjeller	0	-2 133 927
Anvendelse av fremførbart underskudd	-12 000	0
Skattepliktig inntekt	0	-12 000
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0



Noter til årsregnskapet 2022

Note 4 Datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i datterselskap regnskapsføres etter kostmetoden.

	Forretnings- kontor	Eier-/ stemme andel	Egenkapital siste år (100%)	Resultat siste år (100 %)	Balanseført verdi
Datterselskap					
Falcogaarden AS	Norge, Bergen	100 %	16 056 066	5 017 957	135 000 000
Balanseført verdi 31.12.2022					135 000 000

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2022	1 000 000	39 030 000	-12 000	2 121 927	42 139 927
Årets resultat		0	0	12 000	12 000
Mottatt konsernbidrag		0	0	0	0
Egenkapital 31.12.2022	1 000 000	39 030 000	-12 000	2 133 927	42 151 927

Note 6 Gjeld til kredittinstitusjoner

	2022	2021
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	90 050 000	92 750 000

I 2022 er det belastet rentekostnader med totalt NOK 3 366 782. Lånet forfaller i sin helhet 01.03.2025.



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap

Signers:

Name	Method	Date
Ottesen, Terje	BANKID_MOBILE	2023-05-10 11:07
Falck, Petter Georg	BANKID	2023-05-09 11:20

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 sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Resultatregnskap Falco Prosjekt AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2022	2021
Annen driftskostnad		55 321	171 201
Sum driftskostnader		55 321	171 201
Driftsresultat		-55 321	-171 201
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap	1	3 556 247	2 189 889
Annen finansinntekt	1	0	2 121 927
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	122 001	34 500
Annen rentekostnad		3 366 925	1 984 188
Resultat av finansposter		67 321	2 293 128
Resultat før skattekostnad		12 000	2 121 927
Resultat		12 000	2 121 927
Årsresultat		12 000	2 121 927
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		12 000	2 121 927
Sum overføringer		12 000	2 121 927



Balanse pr 31.12
Falco Prosjekt AS

EIENDELER	NOTE	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	4	135 000 000	135 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		135 000 000	135 000 000
Sum anleggsmidler		135 000 000	135 000 000
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Konsernfordringer	1	3 556 247	4 311 816
Sum fordringer		3 556 247	4 311 816
Bankinnskudd, kontanter o.l.		32 712	105 798
Sum omløpsmidler		3 588 959	4 417 613
Sum eiendeler		138 588 959	139 417 613



Balanse pr 31.12
Falco Prosjekt AS

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Overkurs	5	39 030 000	39 030 000
Annen innskutt egenkapital	5	-12 000	-12 000
Sum innskutt egenkapital		40 018 000	40 018 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	2 133 927	2 121 927
Sum opptjent egenkapital		2 133 927	2 121 927
Sum egenkapital		42 151 927	42 139 927
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	90 050 000	92 750 000
Sum annen langsiktig gjeld		90 050 000	92 750 000
KORTSIKTIG GJELD			
Konserngjeld	1	5 976 305	4 311 816
Annen kortsiktig gjeld		410 728	215 871
Sum kortsiktig gjeld		6 387 033	4 527 687
Sum gjeld		96 437 033	97 277 687
Sum egenkapital og gjeld		138 588 959	139 417 613

Bergen, 09.05.2023
Styret i Falco Prosjekt AS

Petter Georg Falck
styreleder

Terje Ottesen
styremedlem



Noter til årsregnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen. Utsatt skattefordel balanseføres ikke, iht unntaksregel for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Aksjer i datterselskaper

Aksjer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Mottatt utbytte/konsernbidrag resultatføres i utgangspunktet som inntekt, men bare i den grad mottatt utbytte eller konsernbidrag fra datterselskapet ikke overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet etter kjøpet. Mottatt utbytte/konsernbidrag som overstiger dette beløpet føres til reduksjon av anskaffelseskost. Morselskapet regnskapsfører mottatt utbytte /konsernbidrag det samme året som datterselskapet avsetter beløpet.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp (nåverdi ved fortsatt bruk/eie), foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er til stede.



Noter til årsregnskapet 2022

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Mellomværende med selskap i samme konsern

	Andre fordringer	
	2022	2021
Konsernbidrag og utbytte fra Falcogaarden AS	3 556 247	4 311 816
Sum	3 556 247	4 311 816

	Øvrig gjeld	
	2022	2021
Gjeld til Falcogaarden AS	5 976 305	4 311 816
Sum	5 976 305	4 311 816

Note 2 Transaksjoner med nærstående

Mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 1.

Selskapets transaksjoner med nærstående parter	2022	2021
Rentekostnader Falcogaarden AS	122 001	34 500
Sum	122 001	34 500



Noter til årsregnskapet 2022

Note 3 Skatt

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-12 000	-12 000
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	12 000	12 000
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Årets skattekostnad	2022	2021
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	12 000	2 121 927
Permanente forskjeller	0	-2 133 927
Anvendelse av fremførbart underskudd	-12 000	0
Skattepliktig inntekt	0	-12 000
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0



Noter til årsregnskapet 2022

Note 4 Datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i datterselskap regnskapsføres etter kostmetoden.

	Forretnings- kontor	Eier-/ stemme andel	Egenkapital siste år (100%)	Resultat siste år (100 %)	Balanseført verdi
Datterselskap					
Falcogaarden AS	Norge, Bergen	100 %	16 056 066	5 017 957	135 000 000
Balanseført verdi 31.12.2022					135 000 000

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2022	1 000 000	39 030 000	-12 000	2 121 927	42 139 927
Årets resultat		0	0	12 000	12 000
Mottatt konsernbidrag		0	0	0	0
Egenkapital 31.12.2022	1 000 000	39 030 000	-12 000	2 133 927	42 151 927

Note 6 Gjeld til kredittinstitusjoner

	2022	2021
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	90 050 000	92 750 000

I 2022 er det belastet rentekostnader med totalt NOK 3 366 782. Lånet forfaller i sin helhet 01.03.2025.