



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 161 717
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALKUM HOLDING AS
Forretningsadresse: Eilert Sundts gate 40
3725 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Kjetil Ditlefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 02.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|----------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 120 000 | 110 000 |
| Sum inntekter | | 120 000 | 110 000 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 88 185 | 57 596 |
| Sum kostnader | | 88 185 | 57 596 |
| Driftsresultat | | 31 815 | 52 404 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | 0 | 2 800 000 |
| Annen renteinntekt | | 360 693 | 59 260 |
| Annen finansinntekt | | 114 678 | 131 157 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 83 466 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 558 837 | 2 990 417 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 0 | 433 270 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 94 033 |
| Sum finanskostnader | | 0 | 527 303 |
| Netto finans | | 558 837 | 2 463 114 |
| Resultat før skattekostnad | | 590 652 | 2 515 518 |
| Årsresultat | | 590 652 | 2 515 518 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 590 652 | 2 515 518 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 590 652 | 2 515 518 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | 2 870 852 | 2 870 852 |
| Sum varige driftsmidler | | 2 870 852 | 2 870 852 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | 31 839 418 | 31 839 418 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | 4 737 778 | 5 687 778 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 36 577 196 | 37 527 196 |
| Sum anleggsmidler | | 39 448 048 | 40 398 048 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 60 000 | 45 000 |
| Sum fordringer | | 60 000 | 45 000 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 2 057 985 | 1 494 087 |
| Markedsbaserte obligasjoner | | 5 637 077 | 5 376 419 |
| Sum investeringer | | 7 695 062 | 6 870 505 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 42 844 | 234 468 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 42 844 | 234 468 |
| Sum omløpsmidler | | 7 797 906 | 7 149 973 |
| SUM EIENDELER | | 47 245 954 | 47 548 021 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 1, 2 | 105 000 | 105 000 |
| Overkurs | 2 | 306 418 | 306 418 |
| Annen innskutt egenkapital | 2 | 16 000 000 | 16 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 16 411 418 | 16 411 418 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 2 | 27 956 155 | 27 365 503 |
| Sum opptjent egenkapital | | 27 956 155 | 27 365 503 |
| Sum egenkapital | | 44 367 573 | 43 776 921 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 2 878 381 | 3 770 502 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 878 381 | 3 770 502 |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 878 381 | 3 770 502 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 598 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 0 | 598 |
| Sum gjeld | | 2 878 381 | 3 771 100 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 47 245 954 | 47 548 021 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 498538

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 161 717
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALKUM HOLDING AS
Forretningsadresse: Eilert Sundts gate 40
3725 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Kjetil Ditlefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 19.06.2024



Organisasjonsnr: 989 161 717
FALKUM HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|----------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 120 000 | 110 000 |
| Sum inntekter | | 120 000 | 110 000 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 88 185 | 57 596 |
| Sum kostnader | | 88 185 | 57 596 |
| Driftsresultat | | 31 815 | 52 404 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | 0 | 2 800 000 |
| Annen renteinntekt | | 360 693 | 59 260 |
| Annen finansinntekt | | 114 678 | 131 157 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 83 466 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 558 837 | 2 990 417 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 0 | 433 270 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 94 033 |
| Sum finanskostnader | | 0 | 527 303 |
| Netto finans | | 558 837 | 2 463 114 |
| Resultat før skattekostnad | | 590 652 | 2 515 518 |
| Årsresultat | | 590 652 | 2 515 518 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 590 652 | 2 515 518 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 590 652 | 2 515 518 |



Organisasjonsnr: 989 161 717
FALKUM HOLDING AS

BALANSE

| <u>Beløp i: NOK</u> | <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | | |
| Sum varige driftsmidler | | 2 870 852 | 2 870 852 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | | |
| | | 31 839 418 | 31 839 418 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | | |
| | | 4 737 778 | 5 687 778 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 36 577 196 | 37 527 196 |
| Sum anleggsmidler | | 39 448 048 | 40 398 048 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 60 000 | 45 000 |
| Sum fordringer | | 60 000 | 45 000 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | | |
| | | 2 057 985 | 1 494 087 |
| Markedsbaserte obligasjoner | | | |
| | | 5 637 077 | 5 376 419 |
| Sum investeringer | | 7 695 062 | 6 870 505 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| | | 42 844 | 234 468 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 42 844 | 234 468 |
| Sum omløpsmidler | | 7 797 906 | 7 149 973 |
| SUM EIENDELER | | 47 245 954 | 47 548 021 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



| | | | |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 1, 2 | 105 000 | 105 000 |
| Overkurs | 2 | 306 418 | 306 418 |
| Annen innskutt egenkapital | 2 | 16 000 000 | 16 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 16 411 418 | 16 411 418 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 2 | 27 956 155 | 27 365 503 |
| Sum opptjent egenkapital | | 27 956 155 | 27 365 503 |
| Sum egenkapital | | 44 367 573 | 43 776 921 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelses | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 2 878 381 | 3 770 502 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 878 381 | 3 770 502 |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 878 381 | 3 770 502 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 598 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 0 | 598 |
| Sum gjeld | | 2 878 381 | 3 771 100 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 47 245 954 | 47 548 021 |



Organisasjonsnr: 989 161 717
FALKUM HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til 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 Kundefordringer og andre 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

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.



REVISJONSSELSKAPET AS

Medlem av Den norske revisorforening

Til generalforsamlingen i
Falkum Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Falkum Holding AS som viser et overskudd på kr 590 652. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 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.

Post- og kontoradresse
Lyngbakkvegen 5
3736 Skien

www.revisjonsselskapet.no

AVD BØ
Bøgata 52
3800 Bø i Telemark

FORETAKSREGISTERET:
NO 974 481 596 MVA
E-post: firmapost@revisjonsselskapet.no

Penneo Dokumentnr: WQNGE-NMHA0-KOLGM-1FC3U-K1JU-4KNQ5



REVISJONSSELSKAPET AS

Medlem av Den norske revisorforening

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.

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

Skien, den 7. juni 2024
REVISJONSSELSKAPET AS

Ole Gunnar Foss
Statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnr: WQWQE-NMHA0-KOLGM-1FC3U-K1JU-4KQ5



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."

FOSS, OLE GUNNAR

Statsautorisert revisor

Serienummer: no_bankid:9578-5990-4-2661257

IP: 85.166.xxx.xxx

2024-06-07 14:24:43 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: WQNGE-NMHA0-KOLGM-1FC3U-K1JU-4KNQ5

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/validator>



Arsoppgjør for
FALKUM HOLDING AS

989161717

01.01.2023 - 31.12.2023

| Innhold | Side |
|----------------------|------|
| Resultatregnskap | 2 |
| Eiendeler | 3 |
| Egenkapital og gjeld | 4 |
| Noter | 5 |

Pemso Dokumentnøkkel: HWY3A-YDENF-DW88V-78H3X-FC28E-043Q



FALKUM HOLDING AS
989 161 717

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|----------------|------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 120 000 | 110 000 |
| Sum driftsinntekter | | 120 000 | 110 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | -88 185 | -57 596 |
| Sum driftskostnader | | -88 185 | -57 596 |
| Driftsresultat | | 31 815 | 52 404 |
| Finansinntekter | | | |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | 0 | 2 800 000 |
| Annen renteinntekt | | 360 693 | 59 260 |
| Annen finansinntekt | | 114 678 | 131 157 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 83 466 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 558 837 | 2 990 417 |
| Finanskostnader | | | |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 0 | -433 270 |
| Annen finanskostnad | | 0 | -94 033 |
| Sum finanskostnader | | 0 | -527 303 |
| Netto finans | | 558 837 | 2 463 114 |
| Resultat før skattekostnad | | 590 652 | 2 515 518 |
| Årsresultat | | 590 652 | 2 515 518 |
| Overføringer | | | |
| Annen egenkapital | | 590 652 | 2 515 518 |
| Sum overføringer | | 590 652 | 2 515 518 |

Pemneo Dokumentnøkkel: HWY3A-YDENF-DW88Y-78H3X-FC28E-0M43Q



FALKUM HOLDING AS
989 161 717

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | 2 870 852 | 2 870 852 |
| Sum varige driftsmidler | | 2 870 852 | 2 870 852 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | 31 839 418 | 31 839 418 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | 4 737 778 | 5 687 778 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 36 577 196 | 37 527 196 |
| Sum anleggsmidler | | 39 448 048 | 40 398 048 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 60 000 | 45 000 |
| Sum fordringer | | 60 000 | 45 000 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 2 057 985 | 1 494 087 |
| Markedsbaserte obligasjoner | | 5 637 077 | 5 376 419 |
| Sum investeringer | | 7 695 062 | 6 870 505 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 42 844 | 234 468 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 42 844 | 234 468 |
| Sum omløpsmidler | | 7 797 906 | 7 149 973 |
| SUM EIENDELER | | 47 245 954 | 47 548 021 |

Pemneo Dokumentnøkkel: HWY3A-YDENF-DW88V-78H3X-FC28E-0M43Q



FALKUM HOLDING AS
989 161 717

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 1, 2 | 105 000 | 105 000 |
| Overkurs | 2 | 306 418 | 306 418 |
| Annen innskutt egenkapital | 2 | 16 000 000 | 16 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 16 411 418 | 16 411 418 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 2 | 27 956 155 | 27 365 503 |
| Sum opptjent egenkapital | | 27 956 155 | 27 365 503 |
| Sum egenkapital | | 44 367 573 | 43 776 921 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 2 878 381 | 3 770 502 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 878 381 | 3 770 502 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 598 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 0 | 598 |
| Sum gjeld | | 2 878 381 | 3 771 100 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 47 245 954 | 47 548 021 |

Skien, 07.06.2024

Kjetil Ditlefsen
styrets leder

Arnfinn Trygve Hansen
styremedlem

Roy Åge Hansen
styremedlem

Pemneo Dokumentnøkkel: HWY3A-YDENF-DW88V-78H3X-FC28E-0M43Q



FALKUM HOLDING AS
989 161 717

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til 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

Kundefordringer og andre 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Aksjekapital

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Aksjenes pålydende | Bokført verdi |
|---------------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| Ordinære | 150 | 700 | 105 000 |
| Aksjonærer | Antall aksjer | Eierandel % | Aksjeklasse |
| Julie Elisabeth Hansen | 75 | 50,00 | Ordinære |
| Mille Fredrikke Hansen Jakobsen | 75 | 50,00 | Ordinære |
| Totalt antall aksjer | 150 | 100 | |

Note 2 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen innsk. EK | Opptjent egenkapital | Sum |
|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| Egenkapital 31.12.2022 | 105 000 | 306 418 | 16 000 000 | 27 365 503 | 43 776 921 |
| Årsresultat | 0 | 0 | 0 | 590 652 | 590 652 |
| Egenkapital 31.12.2023 | 105 000 | 306 418 | 16 000 000 | 27 956 155 | 44 367 573 |

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



FALKUM HOLDING AS
989 161 717

Spesifisering av skatt

| Skattepliktig inntekt | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------|
| Resultat før skatt | 590 652 | 2 515 518 |
| Permanente forskjeller | -194 704 | -2 316 780 |
| - Anvendelse av fremførbart underskudd | -395 948 | -198 738 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | 0 |

Midlertidige 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: | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Endring |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|
| Fremførbart underskudd | -1 284 296 | -888 348 | -395 948 |
| Kortsiktig gjeld | 0 | 0 | 0 |
| Andel skattepliktig avsatt utbytte | 0 | 0 | 0 |
| Netto forskjeller | -1 284 296 | -888 348 | -395 948 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 1 284 296 | 888 348 | 395 948 |
| Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 % | 0 | 0 | 0 |

Penneo Dokumentnøkkel: HWY3A-YDENF-DW88V-78H3X-FC28E-0M43Q



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."

Hansen, Arnfinn Trygve

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1092189

IP: 109.247.xxx.xxx

2024-06-07 09:26:34 UTC



Ditlefsen, Kjetil

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1220787

IP: 77.17.xxx.xxx

2024-06-07 09:35:59 UTC



Hansen, Roy Åge

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1702021

IP: 109.247.xxx.xxx

2024-06-07 14:09:46 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: HWY3A-YDENF-DW88V-78H3X-FC28E-0143Q

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/validator>