



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 134 868
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALK HOLDING AS
Forretningsadresse: Brønnes veg 7
7022 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thor Arne Falkanger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

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, 09.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	13 000	39 000
Sum kostnader		13 000	39 000
Driftsresultat		-13 000	-39 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		4 000 000	2 000 000
Annen finansinntekt		49 000	61 000
Sum finansinntekter		4 049 000	2 061 000
Netto finans		4 049 000	2 061 000
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	14	8 000	5 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 028 000	2 017 000
Årsresultat		4 028 000	2 017 000
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			2 000 000
Konsernbidrag		28 000	17 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		4 000 000	0
Sum overføringer og disponeringer		4 028 000	2 017 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	60 447 000	60 447 000
Andre fordringer	12	14 772 000	13 236 000
Sum finansielle anleggsmidler		75 219 000	73 683 000
Sum anleggsmidler		75 219 000	73 683 000
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	15	71 000	70 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		71 000	70 000
Sum omløpsmidler		71 000	70 000
SUM EIENDELER		75 290 000	73 753 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	900 000	900 000
Overkurs		39 547 000	39 547 000
Sum innskutt egenkapital		40 447 000	40 447 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	21 905 000	19 905 000
Sum opptjent egenkapital		21 905 000	19 905 000
Sum egenkapital		62 352 000	60 352 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Utbytte	10		2 000 000
Annen kortsiktig gjeld	12	12 938 000	11 401 000
Sum kortsiktig gjeld		12 938 000	13 401 000
Sum gjeld		12 938 000	13 401 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		75 290 000	73 753 000



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		109 914 000	100 121 000
Leieinntekter		579 000	559 000
Annen driftsinntekt		1 272 000	2 445 000
Sum inntekter		111 765 000	103 125 000
Kostnader			
Varekostnad		54 845 000	51 478 000
Lønnskostnad	2,11	32 532 000	31 138 000
Ordinær avskrivning	4	1 671 000	2 590 000
Annen driftskostnad	3	23 115 000	23 023 000
Sum kostnader		112 163 000	108 229 000
Driftsresultat		-398 000	-5 104 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		9 565 000	13 341 000
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			0
Sum finansinntekter		9 565 000	13 341 000
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		-2 239 000	3 130 000
Annen finanskostnad		808 000	659 000
Sum finanskostnader		-1 431 000	3 789 000
Netto finans		10 996 000	9 552 000
Ordinært resultat før skattekostnad		10 598 000	4 448 000
Skattekostnad på ordinært resultat	14	7 000	-999 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 591 000	5 447 000
Årsresultat		10 591 000	5 447 000



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	14	5 454 000	5 461 000
Goodwill	4		0
Sum immaterielle eiendeler		5 454 000	5 461 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	2 327 000	2 597 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	3 002 000	3 792 000
Sum varige driftsmidler		5 329 000	6 389 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	31 103 000	26 305 000
Andre langsiktige fordringer		25 974 000	25 466 000
Sum finansielle anleggsmidler		57 077 000	51 771 000
Sum anleggsmidler		67 860 000	63 621 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	32 545 000	40 536 000
Sum varer		32 545 000	40 536 000
Fordringer			
Kundefordringer		457 000	381 000
Andre fordringer	12	1 073 000	2 374 000
Sum fordringer		1 530 000	2 755 000
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7	21 270 000	21 251 000
Sum investeringer		21 270 000	21 251 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	15	37 060 000	39 010 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 060 000	39 010 000



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		92 405 000	103 552 000
SUM EIENDELER		160 265 000	167 173 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	900 000	900 000
Sum innskutt egenkapital		900 000	900 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	124 760 000	116 169 000
Sum opptjent egenkapital		124 760 000	116 169 000
Sum egenkapital		125 660 000	117 069 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	15	9 300 000	12 084 000
Øvrig langsiktig gjeld	16	245 000	242 000
Sum annen langsiktig gjeld		9 545 000	12 326 000
Sum langsiktig gjeld		9 545 000	12 326 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	12	6 349 000	5 617 000
Skyldige offentlige avgifter		4 835 000	4 551 000
Utbytte	10		2 000 000
Annen kortsiktig gjeld	12	13 876 000	25 610 000
Sum kortsiktig gjeld		25 060 000	37 778 000
Sum gjeld		34 605 000	50 104 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		160 265 000	167 173 000



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Falk Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Falk Holding AS' årsregnskap, som består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer 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 og konsernet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants 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.

Øvrig informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlig for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: F4E5C-08U4U-NXHVVH-7AH0M-V2XUY-XHK21



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Falk Holding AS

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

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 regnskapskikk 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 er ledelsen ansvarlig for å ta standpunkt til selskapets og konsernets 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 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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets og konsernets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets og konsernets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet og konsernet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.
- innhenter vi tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis vedrørende den finansielle informasjonen til enhetene eller forretningsområdene i konsernet for å kunne gi uttrykk for en mening om det konsoliderte regnskapet. Vi er ansvarlige for å lede, følge opp og gjennomføre konsernrevisjonen. Vi alene er ansvarlige for vår revisjonskonklusjon.

Penneo Dokumentnr: F4ESC-08U4U-NXHVVH-7AH0M-V2XUJ-XHK21



Deloitte.

side 3
Uavhengig revisors beretning -
Falk Holding AS

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Trondheim, 20. juni 2022
Deloitte AS

Per Kr. Forseth
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnr: F4ESC-08U4U-NXHVVH-7AH0M-V2XUY-XHK21



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."

Per Kristian Forseth

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-2709515

IP: 217.173.xxx.xxx

2022-06-20 11:37:57 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: F4ESC-08U4U-NXHVVH-7AH0M-V2XUY-XHK21

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/validate>



FALK HOLDING AS

Styrets årsberetning for 2021

Virksomheten

Falk Holding AS er morselskapet i gruppen og eier datterselskapet Th. Falkanger AS. Konsernet driver detaljhandel innen sko i selskapene Falkanger Sko AS og Økonomisko Trondheim AS. Totalt har konsernet 10 utsalg i Trondheimsregionen og 3 på Lillehammer. Administrasjonen for selskapet og konsernet er lokalisert i Trondheim.

Fortsatt drift

Styret bekrefter at årsregnskapet er avgitt under forutsetning om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø - Likestilling

Selskapet har ingen ansatte.

Styret er bevisst på de samfunnsmessige forventningene om tiltak for å fremme likestilling i virksomheten og styret. Det er for øyeblikket ikke iverksatt konkrete tiltak for å fremme dette arbeidet. Selskapet har ingen ansatte og styret består av 1 mann.

Selskapet har ikke tegnet ansvarsforsikring for styrets medlemmer og daglig leder.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø.

Redegjørelse for årsregnskapet

Resultatregnskapet

Det er ingen virksomhet i selskapet utover eierandelen i Th. Falkanger AS. Selskapet fikk et årsresultat på kr. 4.028^{*}. Konsernet fikk et årsresultat på kr. 10.591^{*}.

Balanse og likviditet

Selskapets balanse blir av Styret vurdert som sterk. Selskapet har ingen rentebærende gjeld ved årsskiftet. Kontantstrømsutviklingen fremgår av kontantstrømsoppstillingen.

Finansiell risiko

Markedsrisiko

Selskapet er ikke eksponert for endringer i valutakurser. Selskapet er i noen grad eksponert mot endringer i rentenivået, da selskapets innskudd i bank har flytende rente. Videre kan endringer i rentenivået påvirke investeringene aksjemarkedet. Konsernet har en viss eksponering i valuta som følge av vareimport. Denne risiko vil delvis bli avdekket i valutamarkedet.

Kreditrisiko

Risiko for at motparter ikke har økonomisk evne til å oppfylle sine forpliktelser anses lav.



Konsernet har likeledes en begrenset kredittrisiko

Likviditetsrisiko

Styret vurderer selskapets og konsernets likviditet som meget god, og det er ikke besluttet å innføre tiltak som endrer likviditetsrisiko.

Fremtidig utvikling

Selskapets fremtidige utvikling er avhengig av utviklingen i datterselskapene, samt utviklingen på de finansielle investeringene. Disse er igjen avhengig av utviklingen i de finansielle markedene, samt den bedriftsspesifikke utvikling i de selskaper man har investert i. Konsernets utvikling er avhengig av utviklingen inne detaljhandelen. Så langt i 2022 har utviklingen vært god, og markedet ser ut til å ha normalisert seg. Det er noen utfordringer knyttet til leveransesituasjonen og prisendringer. Styrets oppfatning er at selskapet bør være godt rustet til å tilpasse seg nye rammevilkår.

Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Det har ikke inntruffet hendelser av vesentlig art etter 31.12.21. Konsernet har betryggende egenkapital og likviditetsprognoser viser at konsernet har betryggende finansiering. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Resultatdisponering

Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet:

Overført til annen egenkapital	4.028'
Foreslått utbytte	0'
<u>Sum overføringer</u>	<u>4.028'</u>

Trondheim 1. juni 2022

Thor Arne Falkanger
Styrets leder



Konsernregnskap

Falk Holding AS

2021



Falk Holding AS

Resultatregnskap

(tall i 1000 kr)

Falk Holding AS			Konsernet	
2020	2021	NOTE	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER				
0	0		109 914	100 121
0	0		579	559
0	0	17	1 272	2 445
<u>0</u>	<u>0</u>		<u>111 765</u>	<u>103 125</u>
0	0		54 845	51 478
0	0	2, 11	32 532	31 138
0	0	4	1 671	2 590
39	13	3	23 115	23 022
<u>39</u>	<u>13</u>		<u>112 163</u>	<u>108 229</u>
<u>-39</u>	<u>-13</u>		<u>-398</u>	<u>-5 104</u>
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER				
2 000	4 000		0	0
61	49		9 565	13 341
0	0		2 239	-3 130
0	0		-808	-659
<u>2 061</u>	<u>4 049</u>		<u>10 996</u>	<u>9 552</u>
<u>2 022</u>	<u>4 036</u>		<u>10 596</u>	<u>4 448</u>
5	8	14	7	-999
<u>2 017</u>	<u>4 028</u>		<u>10 591</u>	<u>5 447</u>
<u>2 017</u>	<u>4 028</u>	10	<u>10 591</u>	<u>5 447</u>
OVERFØRINGER				
0	4 000			
2 000	0			
17	28			
<u>2 017</u>	<u>4 028</u>	10		



Falk Holding AS
Balanse pr 31. desember
(tall i 1000 kr)

Falk Holding AS		NOTE	EIEDELER	Konsernet	
2020	2021			2021	2020
			Anleggsmidler		
			Immaterielle eiendeler		
0	0	14	Utsatt skattefordel	5 454	5 461
0	0	4	Goodwill	0	0
<u>0</u>	<u>0</u>		Sum immaterielle eiendeler	<u>5 454</u>	<u>5 461</u>
			Varige driftsmidler		
0	0	4	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2 327	2 597
0	0	4	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	3 002	3 792
<u>0</u>	<u>0</u>		Sum varige driftsmidler	<u>5 329</u>	<u>6 389</u>
			Finansielle anleggsmidler		
60 447	60 447	5	Investering i datterselskap	0	0
0	0	6	Investeringer i aksjer og andeler	31 103	26 305
0	0		Andre langsiktige fordringer	25 974	25 466
<u>60 447</u>	<u>60 447</u>		Sum finansielle anleggsmidler	<u>57 077</u>	<u>51 771</u>
<u>60 447</u>	<u>60 447</u>		Sum anleggsmidler	<u>67 860</u>	<u>63 621</u>
			Omløpsmidler		
0	0	8	Varer	<u>32 545</u>	<u>40 536</u>
			Fordringer		
0	0		Kundefordringer	457	381
13 236	14 772	12	Andre fordringer	1 073	2 374
<u>13 236</u>	<u>14 772</u>		Sum fordringer	<u>1 530</u>	<u>2 755</u>
			Investeringer		
0	0	7	Markedsbaserte aksjer og verdipapirer	21 270	21 251
<u>0</u>	<u>0</u>		Sum investeringer	<u>21 270</u>	<u>21 251</u>
70	71	15	Bankinnskudd, kontanter o.l.	<u>37 060</u>	<u>39 010</u>
<u>13 306</u>	<u>14 843</u>		Sum omløpsmidler	<u>92 405</u>	<u>103 552</u>
<u>73 753</u>	<u>75 290</u>		SUM EIEDELER	<u>160 265</u>	<u>167 173</u>



Falk Holding AS

Balanse pr 31. desember

(tall i 1000 kr)

Falk Holding AS		NOTE	GJELD OG EGENKAPITAL	Konsernet	
2020	2021			2021	2020
			Egenkapital		
			Innskutt egenkapital		
900	900	9	Aksjekapital (1.000 aksjer à kr 900)	900	900
39 547	39 547		Overkurs	0	0
<u>40 447</u>	<u>40 447</u>		Sum innskutt egenkapital	<u>900</u>	<u>900</u>
			Opptjent egenkapital		
19 905	21 905	10	Annen egenkapital	124 760	116 169
<u>19 905</u>	<u>21 905</u>		Sum opptjent egenkapital	<u>124 760</u>	<u>116 169</u>
<u>60 352</u>	<u>62 352</u>	10	Sum egenkapital	<u>125 660</u>	<u>117 069</u>
			Gjeld		
			Avsetning for forpliktelser		
0	0	11	Pensjonsforpliktelser	0	0
<u>0</u>	<u>0</u>		Sum avsetninger for forpliktelser	<u>0</u>	<u>0</u>
			Annen langsiktig gjeld		
0	0	15	Gjeld til kredittinstitusjoner	9 300	12 084
0	0	16	Øvrig langsiktig gjeld	245	242
<u>0</u>	<u>0</u>		Sum annen langsiktig gjeld	<u>9 545</u>	<u>12 326</u>
			Kortsiktig gjeld		
0	0	12	Leverandørgjeld	6 349	5 617
0	0	14	Betalbar skatt	0	0
0	0		Skyldige offentlige avgifter	4 835	4 552
2 000	0	10	Foreslått utbytte	0	2 000
<u>11 401</u>	<u>12 938</u>	12	Annen kortsiktig gjeld	13 876	25 610
<u>13 401</u>	<u>12 938</u>		Sum kortsiktig gjeld	<u>25 060</u>	<u>37 778</u>
<u>13 401</u>	<u>12 938</u>		Sum gjeld	<u>34 605</u>	<u>50 104</u>
<u>73 753</u>	<u>75 290</u>		SUM GJELD OG EGENKAPITAL	<u>160 265</u>	<u>167 173</u>

Trondheim, 1. juni 2022



Thor Arne Falkanger
Styreleder



Falk Holding AS

Kontantstrømsoppstilling

(tall i 1000 kr)

Falk Holding AS			Konsernet	
2020	2021		2021	2020
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER:				
2 022	4 036	Ordinært resultat før skattekostnad	10 598	4 448
0	0	Periodens betalte skatt	0	0
0	0	Ordinære avskrivninger	1 671	2 590
0	0	Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler	-150	0
0	0	Poster klassifisert som investerings- eller finansieringsaktiviteter	-2 239	3 130
0	0	Endring i varer	7 991	-855
0	0	Endring i kundefordringer	-76	-85
0	0	Endring i leverandørgjeld	732	-922
-660	-1 499	Endringer i konsernmellomværender	0	0
599	1 500	Endring i andre omløpsmidler og andre gjeldsposter	-10 656	-2 879
<u>1 961</u>	<u>4 037</u>	Netto kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	<u>7 871</u>	<u>5 427</u>
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER:				
0	0	Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	150	302
0	0	Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-611	-1 279
0	0	Inn-/ utbetalinger ved investeringer av finansielle anleggsmidler	-2 578	-1 345
<u>0</u>	<u>0</u>	Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>-3 039</u>	<u>-2 322</u>
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER:				
0	0	Endring langsiktig lån	-2 782	6 081
-2 000	-4 000	Utbetalinger av utbytte	-4 000	-2 000
0	-36	Utbetaling av konsernbidrag	0	0
<u>-2 000</u>	<u>-4 036</u>	Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>-6 782</u>	<u>4 081</u>
Effekt av valutakursendringer på bankinnskudd, kontanter og lignende				
			<u>0</u>	<u>0</u>
-39	1	Netto endring i bankinnskudd, kontanter og lignende	-1 950	7 186
109	70	Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende pr 01.01.	39 010	31 825
<u>70</u>	<u>71</u>	Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende pr 31.12.	<u>37 060</u>	<u>39 010</u>



Falk Holding AS

Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Falk Holding AS er morselskap for Th.Falkanger AS med datterselskapene Økonomisko Trondheim AS og Falkanger Sko AS.

Interne konserntransaksjoner, samt internt konsernmellomværender er eliminert. I konsernregnskapet er

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Evt. langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper og redegjøres for nedenfor.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper er vurdert etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt.

Andre anleggsaksjer og andeler

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper, hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse, balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Investeringer klassifisert som omløpsmidler

Markedsbaserte finansielle instrumenter, herunder aksjer og obligasjoner, som inngår i en handelsportefølje er vurdert til virkelig verdi på balansedagen. Andre investeringer er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Inntekter

Ved varesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet

Ved tjenestesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.



Falk Holding AS

Noter til regnskapet 2021

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende. Det er ikke funnet behov for avsetning til tap på usikre fordringer pr. 31.12.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttet til evt. egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av evt. ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Pensjoner

Selskapet har gått over fra ytelsebasert pensjonsordning til innskuddsplaner fra 1.7.2006.

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet.

Tall i hele 1000

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnad	Konsernet	
	2021	2020
Lønn	26 968	25 788
Folketrygdavgift	4 023	3 642
Pensjonskostnader	1 085	1 090
Andre ytelser	454	619
Sum	32 532	31 138

Antall årsverk	57	58
----------------	----	----

Morselskapet

Ytelser til ledende personer	Styret
Lønn	0
Andre ytelser	0

Morselskapet har ingen ansatte.

Note 3 Annen driftskostnad

Revisor

Godtgjørelse i 2021 til Deloitte AS og samarbeidende selskap for revisjon utgjør for morselskapet kr 10 500,- og for konsernet kr 163 000,-. Godtgjørelse for revisjonsrelaterte tjenester utgjør for konsernet kr 76 100,-.



Falk Holding AS

Noter til regnskapet 2021

Note 4 Varige driftsmidler
Konsern

	Goodwill	Bygn. og tomter	Driftsløse inventar	SUM
Anskaffelseskost 1.1	12 800	5 661	49 304	67 765
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	611	611
Avgang	0	0	-592	-592
Anskaffelseskost 31.12	12 800	5 661	49 323	67 784
				0
Akk. avskrivninger 31.12	12 800	3 334	46 321	62 455
Avskrivninger 31.12	12 800	3 334	46 321	62 455
Bokført verdi pr. 31.12	0	2 327	3 002	5 329
Årets avskrivninger	0	271	1 400	1 671
Økonomisk levetid	5 år	50 år	3-8 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 5 Datterselskap, tilknyttet selskaper m.v.

Firma	Resultat i 2021	EK pr. 31.12	Forretningskontor	Stemme og Eierandel
Th. Falkanger AS	8 560	94 109	Trondheim	100 %

Datterselskapet er bokført etter kostmetoden.



Falk Holding AS

Noter til regnskapet 2021

Note 6 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Ansk.kost	Balansført verdi
<u>Anleggsmidler:</u>		
<u>I datterselskapene:</u>		
Aksjer i Eiendom, Venture, Finans m.m	23 023	23 023
Euro Sko Norge AS	8 080	8 080
Diverse	0	0
Sum konsernet	31 103	31 103

Note 7 Aksjer og andre verdipapirer

Finansielle instrumenter og varederivater er vurdert til virkelig verdi etter regnskapsloven §5-8.

	Ansk. kost	Markeds- verdi	Periodens res.førte verdiendring
<u>Omløpsmidler:</u>			
Markedsbaserte aksjer	13 035	21 270	2 239
Sum	13 035	21 270	2 239

Note 8 Varelager

Konsern	2021	2020
Handelsvarer	32 545	40 536



Falk Holding AS

Noter til regnskapet 2021

Note 9 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av følgende aksjeklasser:
(i hele kroner)

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	900	900 000
Sum	1 000		900 000

Eierstruktur

Selskapet eies 100% av styreleder Thor Arne Falkanger.

Note 10 Egenkapital

Morselskapet

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen EK	SUM
Egenkapital 1. januar 2021	900	39 547	19 905	60 352
<u>Årets endring i egenkapital:</u>				
Tilleggsutbytte i året			-2 000	-2 000
Avgitt konsernbidrag e/ skatt			-28	-28
Årets resultat			4 028	4 028
Egenkapital 31.desember 2021	900	39 547	21 905	62 352

Konsernet

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	SUM
Egenkapital 1. januar 2021	900	116 169	117 069
<u>Årets endring i egenkapital:</u>			
AvsattTilleggsutbytte		-2 000	-2 000
Konsernets resultat		10 591	10 591
Egenkapital 31.desember 2021	900	124 760	125 660



Falk Holding AS

Noter til regnskapet 2021

Note 11 Pensjonsordninger

Foretakene er pliktig til å ha tjestespensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har pensjonsordninger som tilfredsstiller kravene i denne loven.

Ved innskuddsplan

Foretakets innskuddsordning er organisert i henhold til lov om innskuddspensjon. Innskuddsordningen er kostnadsført med kr 1 085 278,- i konsernet.

Regnskapsføring av forpliktelse for ny AFP-ordning

Foretaket har en reell økonomisk forpliktelse som følge av avtalen om ny AFP-ordning. Det foreligger imidlertid ikke tilstrekkelig informasjon til å foreta en pålitelig måling av forpliktelsen. Som en følge av dette er det ikke innregnet og balanseført noen forpliktelse knyttet til ny AFP-ordning.

Note 12 Morselskapets mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Andre fordringer	
	2021	2020
Foretak i samme konsern	14 772	13 236
Sum	14 772	13 236

	Annen gjeld	
	2021	2020
Foretak i samme konsern	2 138	2 140
Sum	2 138	2 140



Falk Holding AS

Noter til regnskapet 2021

Note 13 Garanti- og kausjonsansvar

	2021	2020
Garantiansvar (husleie)	4 000	4 000

Selskapet benytter også sikkerheter utstedt av Falkanger Sko AS knyttet til varelager.

Note 14 Skattekostnad

Morselskap

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2021	2020
Betalbar skatt	8	5
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	8	5

Betalbar skatt i balansen	2021	2020
Årets betalbare skattekostnad	8	5
Skatt på avgitt konsernbidrag	-8	-5
Betalbar skatt i balansen	-	-

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:	2021	2020
Ordinært resultat før skatt	4 036	2 022
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats (22 %)	888	445
Skatteeffekten av følgende poster:		
Permanente forskjeller	0	0
Mottatt konsernbidrag uten skattemessig effekt	0	0
Mottatt utbytte	-880	-440
Endring i nedvurdering av utsatt skattefordel	0	0
Andre poster ført direkte mot EK	0	0
Skattekostnad	8	5
Effektiv skattesats	0,2 %	0,2 %



Falk Holding AS

Noter til regnskapet 2021

Konsern		
Årets skattekostnad fremkommer slik:	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-7	999
Skattekostnad ordinært resultat	-7	999

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til framføring:

Konsern				
	2021		2020	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Varige driftsmidler	134	0	209	0
Varebeholdning	115	0	150	0
Fordringer	0	278	0	0
Gevinst- og tapskonto	0	3	0	4
Uderskudd til framføring	5 486	0	5 106	0
Sum	5 735	281	5 465	4

Nto utsatt skatt fordel/forpliktelse	5 454	0	5 461	
---	--------------	----------	--------------	--

Utsatt skattefordel er oppført med utgangspunkt i fremtidig inntekt.

Note 15 Pantstillelser

Det er etablert konsernkonto i Danske Bank. Alle selskap i konsernet er med i konsernkontosystemet. Konsernet har ingen kortsiktig gjeld til bank pr. 31.12.

	Konsern	
Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:	2 021	2 020
Gjeld til kredittinstitusjoner	9 300	12 084
Sum	9 300	12 084

	Konsern	
Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld	2 020	2 020
Varelager og Driftstilbehør (datterselskap)	35 372	43 633
Totalt	35 372	43 633

Note 16 Annen langsiktig gjeld

Konsern

Øvrig langsiktig gjeld er gjeld til styreleder. Lånet er renteberegnet.