



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 666 427
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS FALCO HOLDING
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, 10.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	102 118	444 653
Sum kostnader		102 118	444 653
Driftsresultat		-102 118	-444 653
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2		2 343 627
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		12 988	
Annen renteinntekt		1 452 690	1 454 939
Annen finansinntekt	2	18 894	119 017 593
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		245 492	
Sum finansinntekter		1 730 064	122 816 159
Nedskrivning av finansielle eiendeler			2 318 499
Annen rentekostnad		698	
Annen finanskostnad		877 933	154 464
Sum finanskostnader		878 631	2 472 963
Netto finans		851 433	120 343 196
Ordinært resultat før skattekostnad		749 315	119 898 544
Skattekostnad på resultat	3	100 214	265 371
Ordinært resultat etter skattekostnad		649 101	119 633 173
Årsresultat		649 101	119 633 173
Årsresultat etter minoritetsinteresser		649 101	119 633 173
Totalresultat		649 101	119 633 173
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		5 700 000	13 200 000
Avsatt til annen egenkapital			106 433 173
Overført fra annen egenkapital		-5 050 899	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		649 101	119 633 173



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	1 001 196	
Investeringer i tilknyttet selskap	4	20 055 000	20 055 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	11 540 010	10 565 573
Sum finansielle anleggsmidler		32 596 206	30 620 573
Sum anleggsmidler		32 596 206	30 620 573
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		701 438	
Konsernfordringer	5		
Sum fordringer		701 438	
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	7	84 416 569	98 785 028
Sum investeringer		84 416 569	98 785 028
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 493 247	154 499
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 493 247	154 499
Sum omløpsmidler		87 611 255	98 939 526
SUM EIENDELER		120 207 461	129 560 099

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	1 183 504	1 183 504
Overkurs	9	16 488 120	16 488 120
Annen innskutt egenkapital	9	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		17 666 054	17 666 054
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	101 797 631	107 428 674
Sum opptjent egenkapital		101 797 631	107 428 674
Sum egenkapital		119 463 685	125 094 728
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		63 417
Sum avsetninger for forpliktelser			63 417
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	63 417
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		201 954
Utbytte			4 200 000
Kortsiktig konserngjeld	5	743 776	
Sum kortsiktig gjeld		743 776	4 401 954
Sum gjeld		743 776	4 465 371
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		120 207 461	129 560 099



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 581788

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 666 427
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS FALCO HOLDING
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: 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



Organisasjonsnr: 923 666 427
AS FALCO HOLDING

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	102 118	444 653
Sum kostnader		102 118	444 653
Driftsresultat		-102 118	-444 653
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2		2 343 627
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		12 988	
Annen renteinntekt		1 452 690	1 454 939
Annen finansinntekt	2	18 894	119 017 593
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		245 492	
Sum finansinntekter		1 730 064	122 816 159
Nedskrivning av finansielle eiendeler			2 318 499
Annen rentekostnad		698	
Annen finanskostnad		877 933	154 464
Sum finanskostnader		878 631	2 472 963
Netto finans		851 433	120 343 196
Ordinært resultat før skattekostnad		749 315	119 898 544
Skattekostnad på resultat	3	100 214	265 371
Ordinært resultat etter skattekostnad		649 101	119 633 173
Årsresultat		649 101	119 633 173
Årsresultat etter minoritetsinteresser		649 101	119 633 173
Totalresultat		649 101	119 633 173
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		5 700 000	13 200 000
Avsatt til annen egenkapital			106 433 173
Overført fra annen egenkapital		-5 050 899	
Sum overføringer og disponeringer		649 101	119 633 173





Organisasjonsnr: 923 666 427
AS FALCO HOLDING

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	5	1 001 196	
Investeringer i tilknyttet selskap	4	20 055 000	20 055 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	11 540 010	10 565 573
Sum finansielle anleggsmidler		32 596 206	30 620 573
Sum anleggsmidler		32 596 206	30 620 573

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		701 438	
Konsernfordringer	5		
Sum fordringer		701 438	

Investeringer

Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	7	84 416 569	98 785 028
Sum investeringer		84 416 569	98 785 028

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 493 247	154 499
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 493 247	154 499

Sum omløpsmidler **87 611 255** **98 939 526**

SUM EIENDELER **120 207 461** **129 560 099**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	1 183 504	1 183 504



Overkurs	9	16 488 120	16 488 120
Annen innskutt egenkapital	9	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		17 666 054	17 666 054
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	101 797 631	107 428 674
Sum opptjent egenkapital		101 797 631	107 428 674
Sum egenkapital		119 463 685	125 094 728
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		63 417
Sum avsetninger for forpliktelseser			63 417
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	63 417
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		201 954
Utbytte			4 200 000
Kortsiktig konserngjeld	5	743 776	
Sum kortsiktig gjeld		743 776	4 401 954
Sum gjeld		743 776	4 465 371
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		120 207 461	129 560 099



Organisasjonsnr: 923 666 427
AS FALCO HOLDING

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

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 AS Falco Holding

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for AS Falco Holding 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 AS Falco Holding

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2022	2021
Annen driftskostnad	1	102 118	444 653
Sum driftskostnader		102 118	444 653
Driftsresultat		-102 118	-444 653
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap	2	0	2 343 627
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		12 988	0
Annen renteinntekt		1 452 690	1 454 939
Annen finansinntekt	2	18 894	119 017 593
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		245 492	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	2 318 499
Annen rentekostnad		698	0
Annen finanskostnad		877 933	154 464
Resultat av finansposter		851 433	120 343 196
Resultat før skattekostnad		749 315	119 898 544
Skattekostnad på resultat	3	100 214	265 371
Resultat		649 101	119 633 173
Årsresultat		649 101	119 633 173
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte		5 700 000	13 200 000
Avsatt til annen egenkapital		0	106 433 173
Overført fra annen egenkapital		5 050 899	0
Sum overføringer		649 101	119 633 173



Balanse AS Falco Holding

EIENDELER	NOTE	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet	4	20 055 000	20 055 000
Lån til foretak i samme konsern	5	1 001 196	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	11 540 010	10 565 573
Sum finansielle anleggsmidler		32 596 206	30 620 573
Sum anleggsmidler		32 596 206	30 620 573
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		701 438	0
Sum fordringer		701 438	0
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	7	84 416 569	98 785 028
Sum investeringer		84 416 569	98 785 028
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 493 247	154 499
Sum omløpsmidler		87 611 255	98 939 526
Sum eiendeler		120 207 461	129 560 099



Balanse
AS Falco Holding

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8, 9	1 183 504	1 183 504
Overkurs	9	16 488 120	16 488 120
Annen innskutt egenkapital	9	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		17 666 054	17 666 054
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	9	101 797 631	107 428 674
Sum opptjent egenkapital		101 797 631	107 428 674
Sum egenkapital		119 463 685	125 094 728
GJELD			
Utsatt skatt	3	0	63 417
Sum avsetning for forpliktelser		0	63 417
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	3	0	201 954
Utbytte		0	4 200 000
Konserngjeld	5	743 776	0
Sum kortsiktig gjeld		743 776	4 401 954
Sum gjeld		743 776	4 465 371
Sum egenkapital og gjeld		120 207 461	129 560 099

Bergen, 09.05.2023
Styret i AS Falco Holding

Petter Georg Falck
styreleder

Fabian Georg Falck
styremedlem



AS Falco Holding

Noter til årsregnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering 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.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er Balanseført beløp skrives ned til antatt virkelig verdi når den er lavere.

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

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.

Finansielle instrumenter / markedsbaserte investeringer

For kortsiktige investeringer i børsnoterte selskaper, aksjefond, obligasjonsfond og andre fond brukes markedsverdi prinsippet. Verdien i balansen tilsvarer markedsverdien av investeringene pr. 31.12. Mottatt utbytte, og realiserte og urealiserte gevinster/ tap, resultatføres som finansposter.



Noter for AS Falco Holding

Noter til årsregnskapet 2022

Note 1 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Ytelser til revisor (eks mva.)	2022	2021
Lovpålagt revisjon	32 000	10 403
Teknisk utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer	21 875	16 500
Annen bistand	5 625	25 000
Sum	59 500	51 903

Note 2 -Inntekt på investering i datterselskap

	2022	2021
Inntektsført utbytte Falcogaarden AS	-	2 343 627
Gevinst ved salg av aksjer i datterselskap	-	118 968 959
Sum	-	121 312 586

Note 3 - Skatt

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	749 315	119 898 544
Permanente forskjeller	-1 533 853	-118 923 157
Endring midlertidige forskjeller	1 528 314	-
Avgitt konsernbidrag med skatteeffekt	-743 776	0
Bruk av underskudd til fremføring	-	-57 414
Grunnlag betalbar skatt	-	917 973
Skattekostnad på ordinært resultat:	2022	2021
Betalbar skatt	163 631	201 954
Endring i utsatt skatt	63 417	63 417
Netto skattekostnad	100 214	265 371

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:	2022	2021
Betalbar skatt på årets resultat	163 631	201 954
Skattevirkning av konsernbidrag	-163 631	0
Betalbar skatt i balansen	-	201 954

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	2022	2021
Aksjer og andre verdipapirer	-1 240 054	288260
Underskudd til fremføring	-	-
Grunnlag utsatt skatt	-1 240 054	288 260
Utsatt skatt (-skattefordel) (22%)	-272 812	63 417
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	272 812	-
Utsatt skatt (-skattefordel) i balansen	-	63 417

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, ihht unntaksregel for små foretak.

Note 4 - Langsiktige investeringer i andre selskaper

Investeringene i tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet regnskapsføres etter kostmetoden.

	Forretnings- kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Egenkapital 2022	Resultat 2022	Bokført verdi 2022
Felleskontrollert virksomhet				100 %	100 %	
Falco Prosjekt AS	Bergen	50 %	50 %	42 151 927	12 000	20 015 000
Tilknyttet selskap						
Elvebakken Eiendomsutvikling AS	Bergen	40 %	40 %	75 882	-13 611	40 000

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern	Langsiktig fordring 2022	2021	Kortsiktig gjeld 2022	2021
Lån til AS Falco	1 001 196	-	-	-
Konsernbidrag AS Falco	-	-	743 776	-
Sum	1 001 196	-	743 776	-

Lånet forfaller i sin helhet 31.12.2025. Det er i 2022 gitt et konsernbidrag til AS Falco med NOK 743.776

Note 6 - Mellomværende med tilknyttet selskap

	Langsiktig fordring 2022	2021
Lån til Elvebakken Eiendomsutvikling AS	11 540 010	10 565 573
Sum	11 540 010	10 565 573

Det er ikke fastsatt dato for nedbetaling av lånet. Årlige renter blir betalt pr.31.12., også eventuelle avdrag.



Noter for AS Falco Holding

Noter til årsregnskapet 2022

Note 7 - Investeringer i børsnoterte fond

	Markedsverdi	Balansført verdi
DNB PB Discretionary Credit	12 772 231	12 772 231
DNB Likviditet B	37 541 184	37 541 184
DNB PB Discretionary Rates	34 103 155	34 103 155
Sum	84 416 569	84 416 569

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

A-aksjene har fortrinnsrett til utbytte fra selskapet. B-aksjenes rett til besluttet utdelt utbytte skal uansett være oppad begrenset til et beløp som gjør Eiere av selskapets A-aksjer har forkjøpsrett til å overta aksjer i alle aksjeklasser etter nærmere avtalte vilkår.

Oversikt over aksjonærer	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Petter Georg Falck	100	600	700	70,00 %	96,70 %
Hans Petter Falck	-	150	150	15,00 %	1,65 %
Fabian Georg Falck	-	150	150	15,00 %	1,65 %
Sum	100	900	1 000	100 %	100 %

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	1 183 504	16 488 120	-5 570	107 428 675	125 094 729
Årets resultat				649 101	649 101
Tilleggsutbytte				-5 700 000	-5 700 000
Avgitt konsernbidrag(etter skatt)				-580 145	-580 145
Egenkapital 31.12	1 183 504	16 488 120	-5 570	101 797 631	119 463 684



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap

Signers:

Name	Method	Date
Falck, Fabian Georg	BANKID	2023-05-09 12:34
Falck, Petter Georg	BANKID	2023-05-09 11:11

This document package contains:

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



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



AS Falco Holding

Noter til årsregnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering 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.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er Balanseført beløp skrives ned til antatt virkelig verdi når den er lavere.

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

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.

Finansielle instrumenter / markedsbaserte investeringer

For kortsiktige investeringer i børsnoterte selskaper, aksjefond, obligasjonsfond og andre fond brukes markedsverdi prinsippet. Verdien i balansen tilsvarer markedsverdien av investeringene pr. 31.12. Mottatt utbytte, og realiserte og urealiserte gevinster/ tap, resultatføres som finansposter.



Noter for AS Falco Holding

Noter til årsregnskapet 2022

Note 1 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Ytelser til revisor (eks mva.)	2022	2021
Lovpålagt revisjon	32 000	10 403
Teknisk utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer	21 875	16 500
Annen bistand	5 625	25 000
Sum	59 500	51 903

Note 2 -Inntekt på investering i datterselskap

	2022	2021
Inntektsført utbytte Falcogaarden AS	-	2 343 627
Gevinst ved salg av aksjer i datterselskap	-	118 968 959
Sum	-	121 312 586

Note 3 - Skatt

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	749 315	119 898 544
Permanente forskjeller	-1 533 853	-118 923 157
Endring midlertidige forskjeller	1 528 314	-
Avgitt konsernbidrag med skatteeffekt	-743 776	0
Bruk av underskudd til fremføring	-	-57 414
Grunnlag betalbar skatt	-	917 973
Skattekostnad på ordinært resultat:	2022	2021
Betalbar skatt	163 631	201 954
Endring i utsatt skatt	-63 417	63 417
Netto skattekostnad	100 214	265 371

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:	2022	2021
Betalbar skatt på årets resultat	163 631	201 954
Skattevirkning av konsernbidrag	-163 631	0
Betalbar skatt i balansen	-	201 954

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	2022	2021
Aksjer og andre verdipapirer	-1 240 054	288 260
Underskudd til fremføring	-	-
Grunnlag utsatt skatt	-1 240 054	288 260
Utsatt skatt (-skattefordel) (22%)	-272 812	63 417
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	272 812	-
Utsatt skatt (-skattefordel) i balansen	-	63 417

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, ihht unntaksregel for små foretak.

Note 4 - Langsiktige investeringer i andre selskaper

Investeringene i tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet regnskapsføres etter kostmetoden.

	Forretnings- kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Egenkapital 2022	Resultat 2022	Bokført verdi 2022
Felleskontrollert virksomhet				100 %	100 %	
Falco Prosjekt AS	Bergen	50 %	50 %	42 151 927	12 000	20 015 000
Tilknyttet selskap						
Elvebakken Eiendomsutvikling AS	Bergen	40 %	40 %	75 882	-13 611	40 000

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern	Langsiktig fordring 2022	2021	Kortsiktig gjeld 2022	2021
Lån til AS Falco	1 001 196	-	-	-
Konsernbidrag AS Falco	-	-	743 776	-
Sum	1 001 196	-	743 776	-

Lånet forfaller i sin helhet 31.12.2025. Det er i 2022 gitt et konsernbidrag til AS Falco med NOK 743.776

Note 6 - Mellomværende med tilknyttet selskap	Langsiktig fordring 2022	2021
Lån til Elvebakken Eiendomsutvikling AS	11 540 010	10 565 573
Sum	11 540 010	10 565 573

Det er ikke fastsatt dato for nedbetaling av lånet. Årlige renter blir betalt pr.31.12., også eventuelle avdrag.



Noter for AS Falco Holding

Noter til årsregnskapet 2022

Note 7 - Investeringer i børsnoterte fond

	Markedsverdi	Balansført verdi
DNB PB Disrectionary Credit	12 772 231	12 772 231
DNB Likviditet B	37 541 184	37 541 184
DNB PB Disrectionary Rates	34 103 155	34 103 155
Sum	84 416 569	84 416 569

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

A-aksjene har fortrinnsrett til utbytte fra selskapet. B-aksjenes rett til besluttet utdelt utbytte skal uansett være oppad begrenset til et beløp som gjør Eiere av selskapets A-aksjer har forkjøpsrett til å overta aksjer i alle aksjeklasser etter nærmere avtalte vilkår.

Oversikt over aksjonærer	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Petter Georg Falck	100	600	700	70,00 %	96,70 %
Hans Petter Falck	-	150	150	15,00 %	1,65 %
Fabian Georg Falck	-	150	150	15,00 %	1,65 %
Sum	100	900	1 000	100 %	100 %

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	1 183 504	16 488 120	-5 570	107 428 675	125 094 729
Årets resultat				649 101	649 101
Tilleggsutbytte				-5 700 000	-5 700 000
Avgitt konsernbidrag(etter skatt)				-580 145	-580 145
Egenkapital 31.12	1 183 504	16 488 120	-5 570	101 797 631	119 463 684



Resultatregnskap AS Falco Holding

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2022	2021
Annen driftskostnad	1	102 118	444 653
Sum driftskostnader		102 118	444 653
Driftsresultat		-102 118	-444 653
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap	2	0	2 343 627
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		12 988	0
Annen renteinntekt		1 452 690	1 454 939
Annen finansinntekt	2	18 894	119 017 593
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		245 492	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	2 318 499
Annen rentekostnad		698	0
Annen finanskostnad		877 933	154 464
Resultat av finansposter		851 433	120 343 196
Resultat før skattekostnad		749 315	119 898 544
Skattekostnad på resultat	3	100 214	265 371
Resultat		649 101	119 633 173
Årsresultat		649 101	119 633 173
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte		5 700 000	13 200 000
Avsatt til annen egenkapital		0	106 433 173
Overført fra annen egenkapital		5 050 899	0
Sum overføringer		649 101	119 633 173



Balanse AS Falco Holding

EIENDELER	NOTE	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet	4	20 055 000	20 055 000
Lån til foretak i samme konsern	5	1 001 196	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	11 540 010	10 565 573
Sum finansielle anleggsmidler		32 596 206	30 620 573
Sum anleggsmidler		32 596 206	30 620 573
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		701 438	0
Sum fordringer		701 438	0
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	7	84 416 569	98 785 028
Sum investeringer		84 416 569	98 785 028
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 493 247	154 499
Sum omløpsmidler		87 611 255	98 939 526
Sum eiendeler		120 207 461	129 560 099



Balanse
AS Falco Holding

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8, 9	1 183 504	1 183 504
Overkurs	9	16 488 120	16 488 120
Annen innskutt egenkapital	9	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		17 666 054	17 666 054
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	9	101 797 631	107 428 674
Sum opptjent egenkapital		101 797 631	107 428 674
Sum egenkapital		119 463 685	125 094 728
GJELD			
Utsatt skatt	3	0	63 417
Sum avsetning for forpliktelser		0	63 417
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	3	0	201 954
Utbytte		0	4 200 000
Konserngjeld	5	743 776	0
Sum kortsiktig gjeld		743 776	4 401 954
Sum gjeld		743 776	4 465 371
Sum egenkapital og gjeld		120 207 461	129 560 099

Bergen, 09.05.2023
Styret i AS Falco Holding

Petter Georg Falck
styreleder

Fabian Georg Falck
styremedlem