



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 912 081
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALS HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o FRITZØE GÅRD
v/Scilla Sofie Treschow Hokholt
Stavernsveien 232
3267 LARVIK

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: Scilla Sofie Treschow
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.06.2023

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	1 351 008	671 018
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 850	12 720
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		148 492	142 596
Sum kostnader		1 501 350	826 334
Driftsresultat		-1 501 350	-826 334
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	4	0	107 069
Sum finansinntekter		0	107 069
Annen rentekostnad		0	576
Sum finanskostnader		0	576
Netto finans		0	106 493
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 501 350	-719 841
Skattekostnad	5, 6	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 501 350	-719 841
Årsresultat		-1 501 350	-719 841
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-29 509	0
Annen egenkapital		-1 471 841	-719 841
Sum overføringer og disponeringer		-1 501 350	-719 841



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel	5, 6	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	1
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	1 850
Sum varige driftsmidler		0	1 851
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4, 7	10 804 089	10 774 089
Investering i annet foretak i samme konsern	7	0	0
Lån til foretak i samme konsern	7	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	7	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	0	0
Andre langsiktige fordringer	8	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		10 804 089	10 774 089
Sum anleggsmidler		10 804 089	10 775 940
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	8	1 650 000	1 650 000
Konsernfordringer	7	2 872 462	1 428 724
Sum fordringer		4 522 462	3 078 724
Investeringer			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		788 372	3 716 308
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		788 372	3 716 308
Sum omløpsmidler		5 310 834	6 795 032
SUM EIENDELER		16 114 923	17 570 972

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	9	930 000	930 000
Ikke registrert aksjekapital	9	0	0
Beholdning av egne aksjer	9	0	0
Overkurs	9	1 083 689	1 083 689
Annen innskutt egenkapital	9	0	0
Sum innskutt egenkapital		2 013 689	2 013 689

Opptjent egenkapital

Fond	9	0	0
Annen egenkapital	9	13 796 156	15 267 997
Udekket tap	9	0	0
Sum opptjent egenkapital		13 796 156	15 267 997

Sum egenkapital

15 809 845 **17 281 686**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	5, 6	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0

Annen langsiktig gjeld

Langsiktig konserngjeld	7	0	0
Øvrig langsiktig gjeld		50 103	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum annen langsiktig gjeld		50 103	0
Sum langsiktig gjeld		50 103	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 947	98 750
Betalbar skatt	5, 6	0	0
Skyldige offentlige avgifter		98 578	85 293
Kortsiktig konserngjeld	7	0	0
Annen kortsiktig gjeld		131 450	105 243
Sum kortsiktig gjeld		254 975	289 286
Sum gjeld		305 078	289 286
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 114 923	17 570 972



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 474203

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 912 081
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALS HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o FRITZØE GÅRD
v/Scilla Sofie Treschow Hokholt
Stavernsveien 232
3267 LARVIK

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: Scilla Sofie Treschow
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.06.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 15.06.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 919 912 081
FALS HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	1 351 008	671 018
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 850	12 720
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		148 492	142 596
Sum kostnader		1 501 350	826 334
Driftsresultat		-1 501 350	-826 334
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	4	0	107 069
Sum finansinntekter		0	107 069
Annen rentekostnad		0	576
Sum finanskostnader		0	576
Netto finans		0	106 493
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 501 350	-719 841
Skattekostnad	5, 6	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 501 350	-719 841
Årsresultat		-1 501 350	-719 841
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-29 509	0
Annen egenkapital		-1 471 841	-719 841
Sum overføringer og disponeringer		-1 501 350	-719 841



Organisasjonsnr: 919 912 081
FALS HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel	5, 6	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	1
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	1 850
Sum varige driftsmidler		0	1 851
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4, 7	10 804 089	10 774 089
Investering i annet foretak i samme konsern	7	0	0
Lån til foretak i samme konsern	7	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	7	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	0	0
Andre langsiktige fordringer	8	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		10 804 089	10 774 089
Sum anleggsmidler		10 804 089	10 775 940
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	8	1 650 000	1 650 000
Konsernfordringer	7	2 872 462	1 428 724
Sum fordringer		4 522 462	3 078 724
Investeringer			



Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		788 372	3 716 308
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		788 372	3 716 308
Sum omløpsmidler		5 310 834	6 795 032
SUM EIENDELER		16 114 923	17 570 972
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	930 000	930 000
Ikke registrert aksjekapital	9	0	0
Beholdning av egne aksjer	9	0	0
Overkurs	9	1 083 689	1 083 689
Annen innskutt egenkapital	9	0	0
Sum innskutt egenkapital		2 013 689	2 013 689
Opptjent egenkapital			
Fond	9	0	0
Annen egenkapital	9	13 796 156	15 267 997
Udekket tap	9	0	0
Sum opptjent egenkapital		13 796 156	15 267 997
Sum egenkapital		15 809 845	17 281 686
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5, 6	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	0	0
Øvrig langsiktig gjeld		50 103	0
Sum annen langsiktig gjeld		50 103	0
Sum langsiktig gjeld		50 103	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 947	98 750
Betalbar skatt	5, 6	0	0
Skyldige offentlige avgifter		98 578	85 293
Kortsiktig konserngjeld	7	0	0
Annen kortsiktig gjeld		131 450	105 243
Sum kortsiktig gjeld		254 975	289 286



Sum gjeld	305 078	289 286
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	16 114 923	17 570 972



Organisasjonsnr: 919 912 081
FALS 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. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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 laveste av anskaffelseskost og 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1121450.00	530140.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	167653.00	113089.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	54405.00	21910.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7500.00	5880.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1351008.00	671019.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	44495.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	44495.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	44495.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1850.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

7

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

**Konsernregnskap**

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Ingen transaksjoner med andre selskaper i konsernet i resultatregnskapet.

Internegevinst på transaksjonene

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2842953.00	1428724.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note**Fordringer**

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt



Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	1000000.00	0.00

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Skal tilbakebetales når selskapet har likviditetsbehov. Lånet er beskattet som utbytte



HENKA REVISJON AS

Revisjon og rådgivning
Medlem av Den norske Revisorforening

HENKA REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer
Leif Weldings vei 20
NO-3208 Sandefjord

Telefon: 982 07 340
E-post: henry@henka.no
Foretaksregisteret
Org.nr.: NO 914 954 010 MVA
Bank: 2480 15 33554

Til generalforsamlingen i Fals Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Fals Holding AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 501 350. Årsregnskapet 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 resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti



HENKA REVISJON AS

for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Sandefjord, 6. juni 2023
Henka Revisjon AS

Andreas Wahlin
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 3FWBB-ZV37-MO24N-1Y2EQ-UEC65-TW6G5



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."

Andreas Wahlin

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1234672

IP: 80.212.xxx.xxx

2023-06-06 19:43:13 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 3FWBB-ZW37-MO24N-LY2EQ-UEC65-TW6G5

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>



Årsregnskap for
FALS HOLDING AS

919 912 081

Regnskapsår
01.01.2022 - 31.12.2022

Penneo Dokumentnøkkel: STYXB-KO1L-E4E8E-63B2T-UWLZX-DXVD8



FALS HOLDING AS
919 912 081

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2	-1 351 008	-671 018
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-1 850	-12 720
Annen driftskostnad		-148 492	-142 596
Sum driftskostnader		-1 501 350	-826 334
Driftsresultat		-1 501 350	-826 334
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	4	0	107 069
Sum finansinntekter		0	107 069
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	-576
Sum finanskostnader		0	-576
Netto finans		0	106 493
Resultat før skattekostnad		-1 501 350	-719 841
Årsresultat		-1 501 350	-719 841
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		-29 509	0
Annen egenkapital		-1 471 841	-719 841
Sum overføringer		-1 501 350	-719 841

Penneo Dokumentnøkkel: STYXB-KO11L-E4E8E-63B2T-UWLZX-DXVD8



FALS HOLDING AS
919 912 081

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	0	1
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	1 850
Sum varige driftsmidler		0	1 851
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4, 7	10 804 089	10 774 089
Sum finansielle anleggsmidler		10 804 089	10 774 089
Sum anleggsmidler		10 804 089	10 775 940
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	7	2 872 462	1 428 724
Andre kortsiktige fordringer	8	1 650 000	1 650 000
Sum fordringer		4 522 462	3 078 724
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		788 372	3 716 308
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		788 372	3 716 308
Sum omløpsmidler		5 310 834	6 795 032
SUM EIENDELER		16 114 923	17 570 972

Penneo Dokumentnøkkel: STYXB-KO11L-E4E8E-63B2T-UWLZX-DXVD8



FALS HOLDING AS
919 912 081

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	930 000	930 000
Overkurs	9	1 083 689	1 083 689
Sum innskutt egenkapital		2 013 689	2 013 689
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	13 796 156	15 267 997
Sum opptjent egenkapital		13 796 156	15 267 997
Sum egenkapital		15 809 845	17 281 686
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		50 103	0
Sum annen langsiktig gjeld		50 103	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 947	98 750
Skyldige offentlige avgifter		98 578	85 293
Annen kortsiktig gjeld		131 450	105 243
Sum kortsiktig gjeld		254 975	289 286
Sum gjeld		305 078	289 286
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 114 923	17 570 972

Scilla Sofie Treschow
styrets leder / daglig leder

Fritz Theodor Hokholt
Treschow
styremedlem

Lulla Sofie Treschow
Hokholt
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: STYXB-KO11L-E4E8E-63B2T-UWLZX-DXVD8



FALS HOLDING AS
919 912 081

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. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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 laveste av anskaffelseskost og 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

2

Penneo Dokumentnøkkel: STYXB-KO1L-E4E8E-63B2T-UWLZX-DXVD8



FALS HOLDING AS
919 912 081

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	1 121 450	530 140
Arbeidsgiveravgift	167 653	113 089
Pensjonskostnader	54 405	21 910
Andre relaterte ytelser	7 500	5 880
Sum	1 351 008	671 019

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	44 495
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	44 495
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-44 495
Balanseført verdi per 31.12.	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	1 850

Note 4 - Konsern, datterselskap og tilknyttet selskap

Navn og forretningsadresse	Eierandel %	Stemmeandel %	Egenkapital siste årsregnskap	Resultat siste årsregnskap
Fals Tomt AS	100	100	1 312 621	-34 745
Fals Eiendom AS	100	100	2 282 786	62 226
Tenvik Utvikling AS	100	100	17 226	-955

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Det foreligger betydelige merverdier i bokførte eindeler i Fals Tomt AS og Fals Eiendom AS. Den reelle egenkapitalen er høyere enn bokført .

Konsernregnskapet inngår ikke i konsolideringen til morselskap.

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2022	2021
Resultat før skatt	-1 501 350	-719 841
Permanente forskjeller	2 500	207 221
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-12 847	9 045
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	29 509	107 069
Skattepliktig inntekt	-1 482 188	-396 506

Penneo Dokumentnøkkel: STYXB-KO1L-E4E8E-63B2T-UWLZX-DXVD8



FALS HOLDING AS
919 912 081

Note 6 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	-12 847	0	-12 847
Frempørbart underskudd	-3 062 397	-4 544 586	1 482 188
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	-3 075 244	-4 544 585	1 469 341
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	3 075 244	4 544 585	-1 469 341
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2022 basert på 22 %	0	0	0

Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Ingen transaksjoner med andre selskaper i konsernet i resultatregnskapet.

Fordringer

	2022	2021
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 842 953	1 428 724

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

	Styremedlemmer
Samlet lån	1 000 000

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Skal tilbakebetales når selskapet har likviditetsbehov. Lånet er beskattet som utbytte

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	930 000	1 083 689	15 267 997	17 281 686
Årsresultat	0	0	-1 501 350	-1 501 350
Mottatt konsernbidrag	0	0	29 509	29 509
Egenkapital 31.12.2022	930 000	1 083 689	13 796 156	15 809 845



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."

Fritz Theodor Hokholt

Styremedlem

Serienummer: UN:NO-9578-5994-4-1157304

IP: 92.220.xxx.xxx

2023-06-06 12:01:54 UTC



Scilla Treschow Hokholt

Styreleder

Serienummer: 9578-5995-4-52189

IP: 92.220.xxx.xxx

2023-06-06 12:50:29 UTC



Scilla Treschow Hokholt

Daglig leder

Serienummer: 9578-5995-4-52189

IP: 92.220.xxx.xxx

2023-06-06 12:50:29 UTC



Lulla Sofie Hokholt

Styremedlem

Serienummer: 9578-5995-4-780049

IP: 46.9.xxx.xxx

2023-06-06 14:45:15 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: STYXB-KO1L-E4E8E-63B2T-UWLZX-DXVD8

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>