Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	925 262 145
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	FAL INVEST AS
Forretningsadresse:	Kalfarlien 5 5022 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Fredrik Advocaat Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	12.08.2022

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, 05.08.2023

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		**0**	**0**
Kostnader			
Annen driftskostnad		13 964	12
Sum kostnader		**13 964**	**12**
Driftsresultat		**-13 964**	**-12**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		24 899	
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m			634 234
Sum finansinntekter		**24 899**	**634 234**
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		609 236	
Annen rentekostnad		64 011	3 910
Sum finanskostnader		**673 247**	**3 910**
Netto finans		**-648 348**	**630 324**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-662 313**	**630 311**
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-662 313**	**630 311**
Årsresultat		**-662 313**	**630 311**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-662 313**	**630 311**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-32 002	
Overføringer annen egenkapital		-630 311	630 311
Sum overføringer og disponeringer		**-662 313**	**630 311**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		**0**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	5 801 934	3 887 234
Sum investeringer		**5 801 934**	**3 887 234**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		83 927	26 017
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**83 927**	**26 017**
Sum omløpsmidler		**5 885 861**	**3 913 251**
SUM EIENDELER		**5 885 861**	**3 913 251**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		**24 430**	**24 430**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		630 311
Udekket tap		32 002	
Sum opptjent egenkapital		**-32 002**	**630 311**
Sum egenkapital		**-7 572**	**654 741**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		5 290 521	3 258 510
Sum annen langsiktig gjeld		**5 290 521**	**3 258 510**
Sum langsiktig gjeld		**5 290 521**	**3 258 510**
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		602 912	
Sum kortsiktig gjeld		**602 912**	
Sum gjeld		**5 893 433**	**3 258 510**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**5 885 861**	**3 913 251**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2022 896933

Enheten

Organisasjonsnummer:	925 262 145
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	FAL INVEST AS
Forretningsadresse:	Kalfarlien 5 5022 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Fredrik Advocaat Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	12.08.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres:	Ja
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 2021: Årsregnskap 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, 15.08.2022

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: 925 262 145
FAL INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		**0**	**0**
Kostnader			
Annen driftskostnad		13 964	12
Sum kostnader		**13 964**	**12**
Driftsresultat		**-13 964**	**-12**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		24 899	
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m			634 234
Sum finansinntekter		**24 899**	**634 234**
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		609 236	
Annen rentekostnad		64 011	3 910
Sum finanskostnader		**673 247**	**3 910**
Netto finans		**-648 348**	**630 324**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-662 313**	**630 311**
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-662 313**	**630 311**
Årsresultat		**-662 313**	**630 311**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-662 313**	**630 311**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-32 002	
Overføringer annen egenkapital		-630 311	630 311
Sum overføringer og disponeringer		**-662 313**	**630 311**

Organisasjonsnr: 925 262 145
FAL INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		**0**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	5 801 934	3 887 234
Sum investeringer		**5 801 934**	**3 887 234**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		83 927	26 017
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**83 927**	**26 017**
Sum omløpsmidler		**5 885 861**	**3 913 251**
SUM EIENDELER		**5 885 861**	**3 913 251**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		**24 430**	**24 430**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		630 311
Udekket tap		32 002	
Sum opptjent egenkapital		**-32 002**	**630 311**
Sum egenkapital		**-7 572**	**654 741**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		5 290 521	3 258 510
Sum annen langsiktig gjeld		**5 290 521**	**3 258 510**
Sum langsiktig gjeld		**5 290 521**	**3 258 510**

Kortsiktig gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	602 912	
Sum kortsiktig gjeld	**602 912**	
Sum gjeld	**5 893 433**	**3 258 510**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	**5 885 861**	**3 913 251**

Organisasjonsnr: 925 262 145
FAL INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum	Beløp

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

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.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: **Medlemmer av:**

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument

Årsregnskap 2021
for
Fal Invest AS

Organisasjonsnr. 925262145

Utarbeidet av:
Devolds Regnskapskontor AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Tverrgaten 10

5017 BERGEN

Fal Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2021	jun-des 2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		**0**	**0**
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		13 965	13
Sum driftskostnader		**13 965**	**13**
DRIFTSRESULTAT		**-13 965**	**-13**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		-0	634 234
Annen finansinntekt		24 899	0
Sum finansinntekter		**24 899**	**634 234**
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		609 236	0
Annen rentekostnad		64 011	3 910
Sum finanskostnader		**673 247**	**3 910**
NETTO FINANSPOSTER		**-648 348**	**630 324**
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		**-662 313**	**630 311**
Skattekostnad på ordinært resultat	1,2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		**-662 313**	**630 311**
ÅRSRESULTAT		**-662 313**	**630 311**
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		-630 311	630 311
Fremføring av udekket tap		-32 002	0
SUM OVERF. OG DISP.		**-662 313**	**630 311**

Fal Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	5 801 934	3 887 234
Sum investeringer		**5 801 934**	**3 887 234**
Bankinnskudd, kontanter o.l.		83 927	26 017
SUM OMLØPSMIDLER		**5 885 861**	**3 913 251**
SUM EIENDELER		**5 885 861**	**3 913 251**
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		**24 430**	**24 430**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	0	630 311
Udekket tap		-32 002	0
Sum opptjent egenkapital		**-32 002**	**630 311**
SUM EGENKAPITAL		**-7 572**	**654 741**
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		5 290 521	3 258 510
Sum annen langsiktig gjeld		**5 290 521**	**3 258 510**
SUM LANGSIKTIG GJELD		**5 290 521**	**3 258 510**
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		602 912	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		**602 912**	**0**
SUM GJELD		**5 893 433**	**3 258 510**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**5 885 861**	**3 913 251**

Bergen 12.08.2022

Fredrik A. Lund
Styrets leder

Fal Invest AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet.

Markedsbaserte finasielle omløpsmidler er bokført til kostpris.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivinger blir reversert når grunnlaget for nedskrivingen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Fal Invest AS

Noter 2021

Note 1 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	
Resultat før skattekostnader	-662 313
+ Permanente og andre forskjeller	609 236
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	**-53 077**
Spesifikasjon av årets skattekostnad:	
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	**0**
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	**0**
Skattesats i inntektsåret	22
Betalbar skatt i balansen består av	
Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	**0**

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	62 569	9 492
= Grunnlag utsatt skatt	**-62 569**	**-9 492**
Utsatt skatt	**0**	**0**
Negativt grunnlag utsatt skatt	62 569	9 492
= Grunnlag utsatt skattefordel	**62 569**	**9 492**
Utsatt skattefordel	**13 765**	**2 088**
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	62 569	9 491
Ikke bokført utsatt skattefordel	**13 765**	**2 088**
Bokført utsatt skattefordel	**0**	**0**

Note 3 - Markedsbaserte aksjer

Markedsbaserte aksjer er vurdert til det laveste av kostpris og markedsverdi.

Fal Invest AS

Noter 2021

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 30, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Fredrik A. Lund	1000

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	624 741	654 741
Anvendt til årsresultat	XXXX	-662 313	-662 313
Pr 31.12.	**30 000**	**-37 572**	**-7 572**