



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 089 196
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THS. FALCK INVEST AS
Forretningsadresse: Prinsens gate 12
4008 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thomas Falck
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2024

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 18.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		49 250	98 000
Sum inntekter		49 250	98 000
Kostnader			
Annen driftskostnad		69 354	64 879
Sum kostnader		69 354	64 879
Driftsresultat		-20 104	33 121
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		529 437	327 220
Annen finansinntekt		1 306 815	125 207
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		433 735	
Sum finansinntekter		2 269 987	452 427
Nedskrivning av finansielle eiendeler		1 105 422	188 265
Annen rentekostnad			7 513
Annen finanskostnad		22 953	386 495
Sum finanskostnader		1 128 374	582 273
Netto finans		1 141 613	-129 846
Ordinært resultat før skattekostnad		1 121 509	-96 725
Skattekostnad på resultat	4	117 027	94 198
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 004 482	-190 923
Årsresultat		1 004 482	-190 923
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 004 482	-190 923
Totalresultat		1 004 482	-190 923
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5		45 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital	5	1 004 482	-235 923
Overført fra annen egenkapital	5		
Sum overføringer og disponeringer		1 004 482	-190 923



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	1 062 756	2 643 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 062 756	2 643 100
Sum anleggsmidler		1 062 756	2 643 100
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		217 300	94 296
Sum fordringer		217 300	94 296
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	4 741 748	3 347 690
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6	4 927 500	4 701 545
Sum investeringer		9 669 248	8 049 235
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 578 095	1 760 912
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 578 095	1 760 912
Sum omløpsmidler		12 464 643	9 904 443
SUM EIENDELER		13 527 399	12 547 544

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Overkurs	5	2 639 600	2 639 600
Sum innskutt egenkapital		2 739 600	2 739 600
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	10 670 772	9 666 290
Sum opptjent egenkapital		10 670 772	9 666 290
Sum egenkapital		13 410 372	12 405 890
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			469
Betalbar skatt	4	117 027	96 185
Annen kortsiktig gjeld			45 000
Sum kortsiktig gjeld		117 027	141 654
Sum gjeld		117 027	141 654
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 527 399	12 547 544



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 632949

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 089 196
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THS. FALCK INVEST AS
Forretningsadresse: Prinsens gate 12
4008 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thomas Falck
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 13.07.2024



Organisasjonsnr: 989 089 196
THS. FALCK INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		49 250	98 000
Sum inntekter		49 250	98 000
Kostnader			
Annen driftskostnad		69 354	64 879
Sum kostnader		69 354	64 879
Driftsresultat		-20 104	33 121
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		529 437	327 220
Annen finansinntekt		1 306 815	125 207
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		433 735	
Sum finansinntekter		2 269 987	452 427
Nedskrivning av finansielle eiendeler		1 105 422	188 265
Annen rentekostnad			7 513
Annen finanskostnad		22 953	386 495
Sum finanskostnader		1 128 374	582 273
Netto finans		1 141 613	-129 846
Ordinært resultat før skattekostnad		1 121 509	-96 725
Skattekostnad på resultat	4	117 027	94 198
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 004 482	-190 923
Årsresultat		1 004 482	-190 923
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 004 482	-190 923
Totalresultat		1 004 482	-190 923
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5		45 000
Avsatt til annen egenkapital	5	1 004 482	-235 923
Overført fra annen egenkapital	5		
Sum overføringer og disponeringer		1 004 482	-190 923





Organisasjonsnr: 989 089 196
THS. FALCK INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	1 062 756	2 643 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 062 756	2 643 100
Sum anleggsmidler		1 062 756	2 643 100
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		217 300	94 296
Sum fordringer		217 300	94 296
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	4 741 748	3 347 690
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6	4 927 500	4 701 545
Sum investeringer		9 669 248	8 049 235
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 578 095	1 760 912
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 578 095	1 760 912
Sum omløpsmidler		12 464 643	9 904 443
SUM EIENDELER		13 527 399	12 547 544
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Overkurs	5	2 639 600	2 639 600
Sum innskutt egenkapital		2 739 600	2 739 600
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital	5	10 670 772	9 666 290
Sum opptjent egenkapital		10 670 772	9 666 290
Sum egenkapital		13 410 372	12 405 890
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			469
Betalbar skatt	4	117 027	96 185
Annen kortsiktig gjeld			45 000
Sum kortsiktig gjeld		117 027	141 654
Sum gjeld		117 027	141 654
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 527 399	12 547 544



Organisasjonsnr: 989 089 196
THS. FALCK INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

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.



Årsregnskap 2023
Ths. Falck Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 989 089 196



RESULTATREGNSKAP

THS. FALCK INVEST AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		49 250	98 000
Sum driftsinntekter		49 250	98 000
Annen driftskostnad		69 354	64 879
Sum driftskostnader		69 354	64 879
Driftsresultat		-20 104	33 121
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra tilknyttet selskap		0	327 220
Annen renteinntekt		529 437	0
Annen finansinntekt		1 306 815	125 207
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		433 735	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		1 105 422	188 265
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	7 513
Annen finanskostnad		22 953	386 495
Resultat av finansposter		1 141 613	-129 846
Resultat før skattekostnad		1 121 509	-96 725
Skattekostnad på resultat	4	117 027	94 198
Årsresultat		1 004 482	-190 923
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte	5	0	45 000
Avsatt til annen egenkapital	5	1 004 482	-235 923
Sum overføringer		1 004 482	-190 923

THS. FALCK INVEST AS

SIDE 2



BALANSE

THS. FALCK INVEST AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	3	1 062 756	2 643 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 062 756	2 643 100
Sum anleggsmidler		1 062 756	2 643 100
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		217 300	94 296
Sum fordringer		217 300	94 296
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	6	4 741 748	3 347 690
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6	4 927 500	4 701 545
Sum investeringer		9 669 248	8 049 235
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 578 095	1 760 912
Sum omløpsmidler		12 464 643	9 904 443
Sum eiendeler		13 527 399	12 547 544



BALANSE

THS. FALCK INVEST AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Overkurs	5	2 639 600	2 639 600
Sum innskutt egenkapital		2 739 600	2 739 600
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	10 670 772	9 666 290
Sum opptjent egenkapital		10 670 772	9 666 290
Sum egenkapital		13 410 372	12 405 890
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	469
Betalbar skatt	4	117 027	96 185
Annen kortsiktig gjeld		0	45 000
Sum kortsiktig gjeld		117 027	141 654
Sum gjeld		117 027	141 654
Sum egenkapital og gjeld		13 527 399	12 547 544

13.05.2024

Styret i Ths. Falck Invest AS

Thomas Falck
styreleder/daglig leder



THS. FALCK INVEST AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

HOVEDREGEL FOR VURDERING OG KLASIFISERING 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge 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. Langsiktig gjeld 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.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

AKSJER OG ANDELER I TILKNYTTET SELSKAP OG DATTERSELSKAP

Investeringer i datterselskap og tilknyttet selskap er vurdert etter kostmetoden. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektføres som annen finansinntekt.

ANDRE ANLEGGSAKSJER OG ANDELER

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper hvor en 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 inntektføres som annen finansinntekt.

AKSJER I ANDRE SELSKAPER (OMLØPSAKSJER)

Aksjer som inngår i en handelsportefølje og andre omløpsaksjer vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



THS. FALCK INVEST AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2023

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte.

Note 3 Aksjer

Firma	Kontor	Eier- og stemmeandel	Bokført verdi pr. 31.12
Ths. S. Falck AS	Stavanger	30%	927 449
Falck Agency AS	Lindås	25%	135 307
Sum			1 062 756

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	117 027	96 185
Endring i utsatt skattefordel	0	-1 987
Skattekostnad ordinært resultat	117 027	94 198
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 121 509	-96 725
Permanente forskjeller	-589 569	533 928
Skattepliktig inntekt	531 940	437 203
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	117 027	0
Skyldig ilignet skatt fra tidligere år	0	96 185
Sum betalbar skatt i balansen	117 027	96 185

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Aksjer og andre verdipapirer	0	-125 455	-125 455
Inntektsført avsatt utbytte	0	1 530	1 530
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	123 925	123 925
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



THS. FALCK INVEST AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2023

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2023	100 000	2 639 600	9 666 290	12 405 890
Årets resultat			1 004 482	1 004 482
Pr. 31.12.2023	100 000	2 639 600	10 670 772	13 410 372

Note 6 Investeringer i obligasjoner og andeler

Andeler	Anskaffelseskost	Markedsverdi	Bokført verdi
Veitvet Bydelssenter Invest AS	1 410 000	304 578	304 578
Seafood Legacy AS	1 096 949	1 096 949	1 096 949
EMF Tankers Suez NB3 ApS	1 340 220	1 340 220	1 340 220
First Impact	1 000 000	1 354 643	1 000 000
First Generator A	1 000 000	1 874 088	1 000 000
Sum	5 847 169	5 970 478	4 741 747

Obligasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi	Bokført verdi
Axactor ASA	1 200 000	1 213 560	1 200 000
OMDA AS	1 250 000	1 284 375	1 250 000
Protector Forsikring ASA	1 000 000	1 007 400	1 000 000
Teekay LNG Partners L.P	1 477 500	1 548 750	1 477 500
Sum	4 927 500	5 054 085	4 927 500

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I THS. FALCK INVEST AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1	100 000,0	100 000
Sum	1		100 000

EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Thomas Falck	1	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Thomas Falck	styreleder/daglig leder	1
Totalt antall aksjer		1



Årsregnskap 2023

Ths. Falck Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 989 089 196



RESULTATREGNSKAP

THS. FALCK INVEST AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		49 250	98 000
Sum driftsinntekter		49 250	98 000
Annen driftskostnad		69 354	64 879
Sum driftskostnader		69 354	64 879
Driftsresultat		-20 104	33 121
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra tilknyttet selskap		0	327 220
Annen renteinntekt		529 437	0
Annen finansinntekt		1 306 815	125 207
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		433 735	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		1 105 422	188 265
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	7 513
Annen finanskostnad		22 953	386 495
Resultat av finansposter		1 141 613	-129 846
Resultat før skattekostnad		1 121 509	-96 725
Skattekostnad på resultat	4	117 027	94 198
Årsresultat		1 004 482	-190 923
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte	5	0	45 000
Avsatt til annen egenkapital	5	1 004 482	-235 923
Sum overføringer		1 004 482	-190 923

THS. FALCK INVEST AS

SIDE 2



BALANSE

THS. FALCK INVEST AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	3	1 062 756	2 643 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 062 756	2 643 100
Sum anleggsmidler		1 062 756	2 643 100
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		217 300	94 296
Sum fordringer		217 300	94 296
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	6	4 741 748	3 347 690
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6	4 927 500	4 701 545
Sum investeringer		9 669 248	8 049 235
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 578 095	1 760 912
Sum omløpsmidler		12 464 643	9 904 443
Sum eiendeler		13 527 399	12 547 544



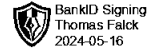
BALANSE

THS. FALCK INVEST AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Overkurs	5	2 639 600	2 639 600
Sum innskutt egenkapital		2 739 600	2 739 600
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	10 670 772	9 666 290
Sum opptjent egenkapital		10 670 772	9 666 290
Sum egenkapital		13 410 372	12 405 890
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	469
Betalbar skatt	4	117 027	96 185
Annen kortsiktig gjeld		0	45 000
Sum kortsiktig gjeld		117 027	141 654
Sum gjeld		117 027	141 654
Sum egenkapital og gjeld		13 527 399	12 547 544

13.05.2024
Styret i Ths. Falck Invest AS

Thomas Falck
styreleder/daglig leder



THS. FALCK INVEST AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

HOVEDREGEL FOR VURDERING OG KLASIFISERING 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge 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. Langsiktig gjeld 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.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

AKSJER OG ANDELER I TILKNYTTET SELSKAP OG DATTERSELSKAP

Investeringer i datterselskap og tilknyttet selskap er vurdert etter kostmetoden. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

ANDRE ANLEGGSAKSJER OG ANDELER

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper hvor en 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.

AKSJER I ANDRE SELSKAPER (OMLØPSAKSJER)

Aksjer som inngår i en handelsportefølje og andre omløpsaksjer vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



THS. FALCK INVEST AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2023

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte.

Note 3 Aksjer

Firma	Kontor	Eier- og stemmeandel	Bokført verdi pr. 31.12
Ths. S. Falck AS	Stavanger	30%	927 449
Falck Agency AS	Lindås	25%	135 307
Sum			1 062 756

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	117 027	96 185
Endring i utsatt skattefordel	0	-1 987
Skattekostnad ordinært resultat	117 027	94 198
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 121 509	-96 725
Permanente forskjeller	-589 569	533 928
Skattepliktig inntekt	531 940	437 203
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	117 027	0
Skyldig ilignet skatt fra tidligere år	0	96 185
Sum betalbar skatt i balansen	117 027	96 185

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Aksjer og andre verdipapirer	0	-125 455	-125 455
Inntektsført avsatt utbytte	0	1 530	1 530
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	123 925	123 925
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



THS. FALCK INVEST AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2023

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2023	100 000	2 639 600	9 666 290	12 405 890
Årets resultat			1 004 482	1 004 482
Pr. 31.12.2023	100 000	2 639 600	10 670 772	13 410 372

Note 6 Investeringer i obligasjoner og andeler

Andeler	Anskaffelseskost	Markedsverdi	Bokført verdi
Veitvet Bydelssenter Invest AS	1 410 000	304 578	304 578
Seafood Legacy AS	1 096 949	1 096 949	1 096 949
EMF Tankers Suez NB3 ApS	1 340 220	1 340 220	1 340 220
First Impact	1 000 000	1 354 643	1 000 000
First Generator A	1 000 000	1 874 088	1 000 000
Sum	5 847 169	5 970 478	4 741 747

Obligasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi	Bokført verdi
Axactor ASA	1 200 000	1 213 560	1 200 000
OMDA AS	1 250 000	1 284 375	1 250 000
Protector Forsikring ASA	1 000 000	1 007 400	1 000 000
Teekay LNG Partners L.P	1 477 500	1 548 750	1 477 500
Sum	4 927 500	5 054 085	4 927 500

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I THS. FALCK INVEST AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1	100 000,0	100 000
Sum	1		100 000

EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Thomas Falck	1	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Thomas Falck	styreleder/daglig leder	1
Totalt antall aksjer		1



VIEW.

VIEW Ledger AS

Ths. Falck Invest AS | 16.05.2024

FULLSTENDIGHETSERKLÆRING/ LEDELSESERKLÆRING

Bekreftelse til årsoppgjøret i 0:

Vi bekrefter herved etter beste evne og overbevisning at:

1. Selskapets bokførte driftsinntekter er fullstendige og uttrykker virkelig verdi av de varer og tjenester virksomheten har levert til utenforstående i løpet av 2023.
2. Bokførte driftskostnader tilhører selskapet og uttrykker verdien av forbrukte varer og tjenester mottatt fra utenforstående i løpet av 2023.
3. Selskapet har hjemmel til alle eiendeler i balansen, det er ingen pantsettelser av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av note i årsregnskapet.
4. Vi kjenner ikke til gjeld utover hva som er medtatt i balansen. Vi kjenner heller ikke til garantiforpliktelser, sikkerhetsstillelser, erstatningssøksmål eller pågående prosesser og lignende utover hva som fremgår av årsoppgjøret.
5. Det har ikke skjedd viktige hendelser – eksempelvis oppsigelse av lån, kontraktsinngåelse, rettstvister med mulig økonomisk ansvar, leieavtaler av betydning, vesentlige valuta- eller prisendringer, betydelige tap på fordringer etc. – etter 31. desember 2023.
6. Vi erkjenner vårt ansvar for regnskaps- og internkontrollrutiner som er utformet for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
7. Vi bekrefter at det er gitt tilstrekkelige opplysninger i årsregnskapet om eventuelle transaksjoner med nærstående parter.

Vi har gjennomgått det offisielle regnskapet som VIEW Ledger AS har bistått oss med å sette opp, og kjenner ikke til forhold som burde vært medtatt eller fremstilt på annen måte.

Ledelsen er ikke kjent med at det foreligger forhold eller situasjoner som ikke fremgår av årsregnskapet/årsberetningen som kan vurderes å true selskapets fortsatte drift eller eksistens.

Med vennlig hilsen
Thomas Falck

Thomas Falck
Styreleder