



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	826 449 152
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	FALCO PROSJEKT AS
Forretningsadresse:	O.J. Brochs gate 16A 5006 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

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:	27.05.2022

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, 19.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		171 201	
Sum kostnader		171 201	
Driftsresultat		-171 201	
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		2 189 889	
Annen finansinntekt	3	2 121 927	
Sum finansinntekter		4 311 816	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	34 500	
Annen rentekostnad		1 984 188	
Sum finanskostnader		2 018 688	
Netto finans		2 293 128	
Ordinært resultat før skattekostnad		2 121 927	0
Skattekostnad på ordinært resultat	1		
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 121 927	0
Årsresultat	6	2 121 927	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 121 927	
Totalresultat		2 121 927	
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	3		
Avsatt til annen egenkapital	3	2 121 927	
Sum overføringer og disponeringer		2 121 927	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	135 000 000	
Lån til foretak i samme konsern	3, 5		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5		
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum finansielle anleggsmidler		135 000 000	
Sum anleggsmidler		135 000 000	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3		
Andre kortsiktige fordringer	4		
Konsernfordringer	3	4 311 816	
Krav på innbetaling av selskapskapital			30 000
Sum fordringer		4 311 816	30 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		105 798	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		105 798	
Sum omløpsmidler		4 417 613	30 000
SUM EIENDELER		139 417 613	30 000

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 000 000	30 000
Overkurs	6	39 030 000	
Annen innskutt egenkapital	6	-12 000	
Sum innskutt egenkapital		40 018 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	6		
Annen egenkapital	6	2 121 927	
Udekket tap	6		
Sum opptjent egenkapital		2 121 927	
Sum egenkapital		42 139 927	30 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	92 750 000	
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum annen langsiktig gjeld		92 750 000	
Sum langsiktig gjeld		92 750 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3		
Betalbar skatt	1		
Kortsiktig konserngjeld	3	4 311 816	
Annen kortsiktig gjeld		215 871	
Sum kortsiktig gjeld		4 527 687	
Sum gjeld		97 277 687	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		139 417 613	30 000



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 757664

Enheten

Organisasjonsnummer: 826 449 152
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALCO PROSJEKT AS
Forretningsadresse: O.J. Brochs gate 16A
5006 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 27.05.2022

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 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, 01.08.2022

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: 826 449 152
FALCO PROSJEKT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		171 201	
Sum kostnader		171 201	
Driftsresultat		-171 201	
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		2 189 889	
Annen finansinntekt	3	2 121 927	
Sum finansinntekter		4 311 816	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	34 500	
Annen rentekostnad		1 984 188	
Sum finanskostnader		2 018 688	
Netto finans		2 293 128	
Ordinært resultat før skattekostnad		2 121 927	0
Skattekostnad på ordinært resultat	1		
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 121 927	0
Årsresultat	6	2 121 927	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 121 927	
Totalresultat		2 121 927	
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	3		
Avsatt til annen egenkapital	3	2 121 927	
Sum overføringer og disponeringer		2 121 927	



Organisasjonsnr: 826 449 152
FALCO PROSJEKT AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 1

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 2 135 000 000

Lån til foretak i samme
konsern 3, 5

Lån til tilknyttet
selskap og felles
kontrollert virksomhet 5

Andre langsiktige
fordringer 4

**Sum finansielle
anleggsmidler 135 000 000**

Sum anleggsmidler 135 000 000 0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 3

Andre kortsiktige
fordringer 4

Konsernfordringer 3 4 311 816

Krav på innbetaling av
selskapskapital 30 000

Sum fordringer 4 311 816 30 000

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 105 798

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 105 798**

Sum omløpsmidler 4 417 613 30 000

SUM EIENDELER 139 417 613 30 000

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6 1 000 000 30 000



Overkurs	6	39 030 000	
Annen innskutt egenkapital	6	-12 000	
Sum innskutt egenkapital		40 018 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Fond for			
vurderingsforskjeller	6		
Annen egenkapital	6	2 121 927	
Udekket tap	6		
Sum opptjent egenkapital		2 121 927	
Sum egenkapital		42 139 927	30 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	92 750 000	
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum annen langsiktig gjeld		92 750 000	
Sum langsiktig gjeld		92 750 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3		
Betalbar skatt	1		
Kortsiktig konserngjeld	3	4 311 816	
Annen kortsiktig gjeld		215 871	
Sum kortsiktig gjeld		4 527 687	
Sum gjeld		97 277 687	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		139 417 613	30 000



Organisasjonsnr: 826 449 152
FALCO PROSJEKT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Resultatregnskap Falco Prosjekt AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	10.12.2020-31.12.2020
Annen driftskostnad		171 201	0
Sum driftskostnader		171 201	0
Driftsresultat		-171 201	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		2 189 889	0
Annen finansinntekt	3	2 121 927	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	34 500	0
Annen rentekostnad		1 984 188	0
Resultat av finansposter		2 293 128	0
Ordinært resultat før skattekostnad		2 121 927	0
Ordinært resultat		2 121 927	0
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	6	2 121 927	0
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	3	2 121 927	0
Sum overføringer		2 121 927	0



Balanse Falco Prosjekt AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	135 000 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		135 000 000	0
Sum anleggsmidler		135 000 000	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Konsernfordringer	3	4 311 816	0
Krav på innbetaling av aksjekapital		0	30 000
Sum fordringer		4 311 816	30 000
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		105 798	0
Sum omløpsmidler		4 417 613	30 000
Sum eiendeler		139 417 613	30 000



Balanse Falco Prosjekt AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 000 000	30 000
Overkurs	6	39 030 000	0
Annen innskutt egenkapital	6	-12 000	0
Sum innskutt egenkapital		40 018 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	2 121 927	0
Sum opptjent egenkapital		2 121 927	0
Sum egenkapital		42 139 927	30 000
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	92 750 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		92 750 000	0
Kortsiktig gjeld			
Konserngjeld	3	4 311 816	0
Annen kortsiktig gjeld		215 871	0
Sum kortsiktig gjeld		4 527 687	0
Sum gjeld		97 277 687	0
Sum egenkapital og gjeld		139 417 613	30 000

Bergen, 27.05.2022
Styret i Falco Prosjekt AS

Petter Georg Falck
styreleder

Terje Ottesen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

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.

Klassifisering og vurdering 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.

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

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 oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Skatt

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

	2021	2020	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-12 000	0	12 000
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	12 000	0	-12 000
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0

Utsatt skattefordel (22 %) 0 0 0

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

Årets skattekostnad	2021	2020
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 121 927	0
Permanente forskjeller	-2 133 927	0
Skattepliktig inntekt	-12 000	0

Resultatført skatt på ordinært resultat:

Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	-481 776	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	481 776	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0



Note 2 Datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i datterselskap regnskapsføres etter kostmetoden.

	Forretnings- kontor	Eier-/ stemme andel	Egenkapital siste år (100%)	Resultat siste år (100 %)	Balanseført verdi
Datterselskap					
Falcogaarden AS	Norge, Bergen	100 %	13 811 983	4 849 696	135 000 000
Balanseført verdi 31.12.2021					135 000 000

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

	Andre fordringer	
	2021	2020
Konsernbidrag og utbytte fra Falcogaarden AS	4 311 816	0
Sum	4 311 816	0

	Øvrig gjeld	
	2021	2020
Gjeld til Falcogaarden AS	-4 311 816	0
Sum	-4 311 816	0

Note 4 Gjeld til kredittinstitusjoner

	2021	2020
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	-92 750 000	0

Lånet renteberegnes og betjenes av Falcogaarden AS. Det forfaller i sin helhet 01.03.2023.

Note 5 Transaksjoner med nærstående

Mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 3.

Selskapets transaksjoner med nærstående parter	2021
Rentekostnader Falcogaarden AS	34 500
Sum	34 500



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2021	30 000	0	0	0	30 000
Årets resultat	0	0	0	2 121 927	2 121 927
Stiftelseskostnader	0	0	-12 000		-12 000
Gjeldskonvertering	485 000	19 515 000	0	0	20 000 000
Kapitalforhøyelse	485 000	19 515 000		0	20 000 000
Egenkapital 31.12.2021	1 000 000	39 030 000	-12 000	2 121 927	42 139 927



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap

Signers:

Name	Method	Date
Ottesen, Terje	BANKID_MOBILE	2022-06-03 12:35
Falck, Petter Georg	BANKID_MOBILE	2022-05-30 14:08

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.



Til generalforsamlingen i Falco Prosjekt AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Falco Prosjekt AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 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.

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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

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 regnskapsførerelskap



Uavhengig revisors beretning - Falco Prosjekt AS



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>

Bergen, 27. mai 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Sturle Døsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Døsen, Sturle	BANKID	2022-05-27 17:24

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.