



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - 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: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 30.06.2024

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, 19.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	0	1 351 008
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	1 850
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		62 801	148 492
Sum kostnader		62 801	1 501 350
Driftsresultat		-62 801	-1 501 350
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		148	0
Sum finanskostnader		148	0
Netto finans		-148	0
Resultat før skattekostnad		-62 949	-1 501 350
Skattekostnad	4, 5	0	0
Årsresultat		-62 949	-1 501 350
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		0	29 509
Annen egenkapital		-62 949	-1 471 841
Sum overføringer og disponeringer		-62 949	-1 501 350



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel	4, 5	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	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	0
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	10 804 089	10 804 089
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	10 804 089
Sum anleggsmidler		10 804 089	10 804 089
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	8	1 000 688	1 650 000
Konsernfordringer	7	3 977 154	2 872 462
Sum fordringer		4 977 841	4 522 462
Investeringer			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		243 687	788 372
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		243 687	788 372
Sum omløpsmidler		5 221 528	5 310 834
SUM EIENDELER		16 025 617	16 114 923

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	930 000	930 000
Beholdning av egne aksjer	6	0	0
Overkurs	6	1 083 689	1 083 689
Ikke registrert kapitalforhøyelse	6	0	0
Annen innskutt egenkapital	6	0	0
Sum innskutt egenkapital		2 013 689	2 013 689

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	13 733 206	13 796 156
Udekket tap	6	0	0
Sum opptjent egenkapital		13 733 206	13 796 156

Sum egenkapital

15 746 896 **15 809 845**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4, 5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0

Annen langsiktig gjeld

Langsiktig konserngjeld	7	0	0
Øvrig langsiktig gjeld		50 103	50 103
Sum annen langsiktig gjeld		50 103	50 103



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum langsiktig gjeld		50 103	50 103
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		278	24 947
Betalbar skatt	4, 5	0	0
Skyldige offentlige avgifter		0	98 578
Kortsiktig konserngjeld	7	228 127	0
Annen kortsiktig gjeld		213	131 450
Sum kortsiktig gjeld		228 618	254 975
Sum gjeld		278 721	305 078
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 025 617	16 114 923



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 593799

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: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 30.06.2024

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 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, 08.07.2024

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	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	0	1 351 008
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	1 850
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		62 801	148 492
Sum kostnader		62 801	1 501 350
Driftsresultat		-62 801	-1 501 350
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		148	0
Sum finanskostnader		148	0
Netto finans		-148	0
Resultat før skattekostnad		-62 949	-1 501 350
Skattekostnad	4, 5	0	0
Årsresultat		-62 949	-1 501 350
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		0	29 509
Annen egenkapital		-62 949	-1 471 841
Sum overføringer og disponeringer		-62 949	-1 501 350



Organisasjonsnr: 919 912 081
FALS HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel	4, 5	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	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	0
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	10 804 089	10 804 089
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	10 804 089
Sum anleggsmidler		10 804 089	10 804 089
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	8	1 000 688	1 650 000
Konsernfordringer	7	3 977 154	2 872 462
Sum fordringer		4 977 841	4 522 462
Investeringer			



Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		243 687	788 372
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		243 687	788 372
Sum omløpsmidler		5 221 528	5 310 834
SUM EIENDELER		16 025 617	16 114 923
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	930 000	930 000
Beholdning av egne aksjer	6	0	0
Overkurs	6	1 083 689	1 083 689
Ikke registrert kapitalforhøyelse	6	0	0
Annen innskutt egenkapital	6	0	0
Sum innskutt egenkapital		2 013 689	2 013 689
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	13 733 206	13 796 156
Udekket tap	6	0	0
Sum opptjent egenkapital		13 733 206	13 796 156
Sum egenkapital		15 746 896	15 809 845
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	0	0
Øvrig langsiktig gjeld		50 103	50 103
Sum annen langsiktig gjeld		50 103	50 103
Sum langsiktig gjeld		50 103	50 103
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		278	24 947
Betalbar skatt	4, 5	0	0
Skyldige offentlige avgifter		0	98 578
Kortsiktig konserngjeld	7	228 127	0
Annen kortsiktig gjeld		213	131 450
Sum kortsiktig gjeld		228 618	254 975
Sum gjeld		278 721	305 078



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

16 025 617

16 114 923



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. Klassifisering og vurdering av balanseposter 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	0.00	1121450.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	0.00	167653.00



<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	61905.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	1351008.00

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>

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>
	3977154.00	2842953.00

<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>
	228127.00	0.00

<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 62 949. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som



HENKA REVISJON AS

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, 28. juni 2024
Henka Revisjon AS

Andreas Wahlin
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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."

Wahlin, Andreas

Oppdragsansvarlig revisor

På vegne av: Henka Revisjon AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1234672

IP: 213.160.xxx.xxx

2024-06-28 14:51:03 UTC



Penneo DokumentID: JNK7L-FZC6X-85WOU-VEZG4-TV3GY-UEZYK

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
919912081
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023

Penneo Dokumentnøkkel: ZCPT2-6K0FU-L1QA-83JK6-CW0EK-XYM26



FALS HOLDING AS
919 912 081

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2	0	-1 351 008
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	-1 850
Annen driftskostnad		-62 801	-148 492
Sum driftskostnader		-62 801	-1 501 350
Driftsresultat		-62 801	-1 501 350
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-148	0
Sum finanskostnader		-148	0
Netto finans		-148	0
Resultat før skattekostnad		-62 949	-1 501 350
Årsresultat		-62 949	-1 501 350
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		0	-29 509
Annen egenkapital		-62 949	-1 471 841
Sum overføringer	6	-62 949	-1 501 350

Penneo Dokumentnøkkel: ZCPT2-6K0FU-L1QA-83JK6-CW0EK-XYM26



FALS HOLDING AS
919 912 081

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	0
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	10 804 089	10 804 089
Sum finansielle anleggsmidler		10 804 089	10 804 089
Sum anleggsmidler		10 804 089	10 804 089
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	7	3 977 154	2 872 462
Andre kortsiktige fordringer	8	1 000 688	1 650 000
Sum fordringer		4 977 841	4 522 462
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		243 687	788 372
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		243 687	788 372
Sum omløpsmidler		5 221 528	5 310 834
SUM EIENDELER		16 025 617	16 114 923

Penneo Dokumentnøkkel: ZCPT2-6K0FU-L1QA-83JK6-CW0EK-XYM26



FALS HOLDING AS
919 912 081

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	930 000	930 000
Overkurs	6	1 083 689	1 083 689
Sum innskutt egenkapital		2 013 689	2 013 689
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	13 733 206	13 796 156
Sum opptjent egenkapital		13 733 206	13 796 156
Sum egenkapital		15 746 896	15 809 845
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		50 103	50 103
Sum annen langsiktig gjeld		50 103	50 103
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		278	24 947
Skyldige offentlige avgifter		0	98 578
Kortsiktig konserngjeld	7	228 127	0
Annen kortsiktig gjeld		213	131 450
Sum kortsiktig gjeld		228 618	254 975
Sum gjeld		278 721	305 078
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 025 617	16 114 923

Larvik, 21.06.2024

Scilla Sofie Treschow
styrets leder / daglig leder

Fritz Theodor Hokholt Treschow
styremedlem

Lulla Sofie Treschow Hokholt
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: ZCPT2-6K0FU-L1QA-83JK6-CW0EK-XYM26



FALS HOLDING AS
919 912 081

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	0	1 121 450
Arbeidsgiveravgift	0	167 653
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	61 905
Sum	0	1 351 008

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



FALS HOLDING AS
919 912 081

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-62 949	-1 501 350
Permanente forskjeller	2 500	2 500
+/- Endring i midlertidige forskjeller	0	-12 847
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	0	29 509
Skattepliktig inntekt	-60 449	-1 482 188

Note 5 - 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	0	0	0
Fremførbart underskudd	-4 544 586	-4 605 034	60 449
Netto forskjeller	-4 544 585	-4 605 034	60 449
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	4 544 585	4 605 034	-60 449
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	930 000	1 083 689	13 796 156	15 809 845
Årsresultat	0	0	-62 949	-62 949
Egenkapital 31.12.2023	930 000	1 083 689	13 733 206	15 746 896

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

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	3 977 154	2 842 953

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	228 127	0

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

	Styremedlemmer
Samlet lån	1 000 000

Penneo Dokumentnøkkel: ZCPT2-6K0FU-L1QA-83JK6-CW0EK-XYM26



FALS HOLDING AS
919 912 081

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

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



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."

Hokholt, Fritz Theodor

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-1157304

IP: 92.220.xxx.xxx

2024-06-23 15:37:17 UTC



Hokholt, Lulla Sofie

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-780049

IP: 83.108.xxx.xxx

2024-06-24 07:27:58 UTC



Hokholt, Scilla Treschow

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-52189

IP: 92.220.xxx.xxx

2024-06-25 11:11:03 UTC



Hokholt, Scilla Treschow

Daglig leder

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-52189

IP: 92.220.xxx.xxx

2024-06-25 11:11:03 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ZCPT2-6K0FU-L1QA-83JK6-CWOEK-XMY26

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
919912081
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



FALS HOLDING AS
919 912 081

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2	0	-1 351 008
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	-1 850
Annen driftskostnad		-62 801	-148 492
Sum driftskostnader		-62 801	-1 501 350
Driftsresultat		-62 801	-1 501 350
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-148	0
Sum finanskostnader		-148	0
Netto finans		-148	0
Resultat før skattekostnad		-62 949	-1 501 350
Årsresultat		-62 949	-1 501 350
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		0	-29 509
Annen egenkapital		-62 949	-1 471 841
Sum overføringer	6	-62 949	-1 501 350



FALS HOLDING AS
919 912 081

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	0
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	10 804 089	10 804 089
Sum finansielle anleggsmidler		10 804 089	10 804 089
Sum anleggsmidler		10 804 089	10 804 089
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	7	3 977 154	2 872 462
Andre kortsiktige fordringer	8	1 000 688	1 650 000
Sum fordringer		4 977 841	4 522 462
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		243 687	788 372
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		243 687	788 372
Sum omløpsmidler		5 221 528	5 310 834
SUM EIENDELER		16 025 617	16 114 923



FALS HOLDING AS
919 912 081

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	930 000	930 000
Overkurs	6	1 083 689	1 083 689
Sum innskutt egenkapital		2 013 689	2 013 689
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	13 733 206	13 796 156
Sum opptjent egenkapital		13 733 206	13 796 156
Sum egenkapital		15 746 896	15 809 845
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		50 103	50 103
Sum annen langsiktig gjeld		50 103	50 103
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		278	24 947
Skyldige offentlige avgifter		0	98 578
Kortsiktig konserngjeld	7	228 127	0
Annen kortsiktig gjeld		213	131 450
Sum kortsiktig gjeld		228 618	254 975
Sum gjeld		278 721	305 078
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 025 617	16 114 923

Larvik, 21.06.2024

Scilla Sofie Treschow
styrets leder / daglig leder

Fritz Theodor Hokholt Treschow
styremedlem

Lulla Sofie Treschow Hokholt
styremedlem



FALS HOLDING AS
919 912 081

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	0	1 121 450
Arbeidsgiveravgift	0	167 653
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	61 905
Sum	0	1 351 008

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



FALS HOLDING AS
919 912 081

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-62 949	-1 501 350
Permanente forskjeller	2 500	2 500
+/- Endring i midlertidige forskjeller	0	-12 847
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	0	29 509
Skattepliktig inntekt	-60 449	-1 482 188

Note 5 - 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	0	0	0
Fremførbart underskudd	-4 544 586	-4 605 034	60 449
Netto forskjeller	-4 544 585	-4 605 034	60 449
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	4 544 585	4 605 034	-60 449
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	930 000	1 083 689	13 796 156	15 809 845
Årsresultat	0	0	-62 949	-62 949
Egenkapital 31.12.2023	930 000	1 083 689	13 733 206	15 746 896

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

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	3 977 154	2 842 953

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	228 127	0

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

	Styremedlemmer
Samlet lån	1 000 000



FALS HOLDING AS
919 912 081

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

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