



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - 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: 01.01.2021 - 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: Scilla Hokholt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

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, 18.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad			65 750
Lønnskostnad	1, 2	671 018	478 200
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	12 720	12 726
Annen driftskostnad		142 596	2 982 232
Sum kostnader		826 334	3 538 908
Driftsresultat		-826 334	-3 538 908
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		107 069	91 685
Annen renteinntekt			3 121
Sum finansinntekter		107 069	94 806
Annen rentekostnad		576	
Sum finanskostnader		576	
Netto finans		106 493	94 806
Ordinært resultat før skattekostnad		-719 841	-3 444 102
Ordinært resultat etter skattekostnad	3, 4	-719 841	-3 444 102
Årsresultat	10	-719 841	-3 444 102
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-719 841	-3 444 102
Sum overføringer og disponeringer	10	-719 841	-3 444 102



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	1 851	14 571
Sum varige driftsmidler		1 851	14 571
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	10 774 089	10 774 089
Sum finansielle anleggsmidler		10 774 089	10 774 089
Sum anleggsmidler		10 775 940	10 788 660
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	7	1 650 000	1 650 000
Konsernfordringer	6	1 428 724	383 589
Sum fordringer		3 078 724	2 033 589
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	3 716 308	5 676 501
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 716 308	5 676 501
Sum omløpsmidler		6 795 032	7 710 091
SUM EIENDELER		17 570 972	18 498 751
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 3 100)	9, 10	930 000	930 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs	10	1 083 689	1 083 689
Sum innskutt egenkapital		2 013 689	2 013 689
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	15 267 997	15 675 338
Sum opptjent egenkapital		15 267 997	15 675 338
Sum egenkapital	10	17 281 686	17 689 027
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		98 750	341 620
Skyldige offentlige avgifter	8	85 293	124 250
Annen kortsiktig gjeld		105 243	343 853
Sum kortsiktig gjeld		289 286	809 724
Sum gjeld		289 286	809 724
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 570 972	18 498 751



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 662910

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: 01.01.2021 - 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: Scilla Hokholt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

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, 18.07.2022

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: 919 912 081
FALS HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad			65 750
Lønnskostnad	1, 2	671 018	478 200
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	12 720	12 726
Annen driftskostnad		142 596	2 982 232
Sum kostnader		826 334	3 538 908
Driftsresultat		-826 334	-3 538 908
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		107 069	91 685
Annen renteinntekt			3 121
Sum finansinntekter		107 069	94 806
Annen rentekostnad		576	
Sum finanskostnader		576	
Netto finans		106 493	94 806
Ordinært resultat før skattekostnad		-719 841	-3 444 102
Ordinært resultat etter skattekostnad	3, 4	-719 841	-3 444 102
Årsresultat	10	-719 841	-3 444 102
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-719 841	-3 444 102
Sum overføringer og disponeringer	10	-719 841	-3 444 102



Organisasjonsnr: 919 912 081
FALS HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

5

1 851

14 571

Sum varige driftsmidler

1 851

14 571

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap

6

10 774 089

10 774 089

Sum finansielle
anleggsmidler

10 774 089

10 774 089

Sum anleggsmidler

10 775 940

10 788 660

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer

7

1 650 000

1 650 000

Konsernfordringer

6

1 428 724

383 589

Sum fordringer

3 078 724

2 033 589

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

8

3 716 308

5 676 501

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

3 716 308

5 676 501

Sum omløpsmidler

6 795 032

7 710 091

SUM EIENDELER

17 570 972

18 498 751

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (300 aksjer
à kr 3 100)

9, 10

930 000

930 000

Overkurs

10

1 083 689

1 083 689

Sum innskutt egenkapital

2 013 689

2 013 689

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

10

15 267 997

15 675 338



Sum opptjent egenkapital		15 267 997	15 675 338
Sum egenkapital	10	17 281 686	17 689 027
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		98 750	341 620
Skyldige offentlige avgifter	8	85 293	124 250
Annen kortsiktig gjeld		105 243	343 853
Sum kortsiktig gjeld		289 286	809 724
Sum gjeld		289 286	809 724
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 570 972	18 498 751



Organisasjonsnr: 919 912 081
FALS HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Investering i datterselskap: 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. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Korrigering av tidligere års regnskap Selskapet har i 2021 korrigert kr 312 500 som ble for mye kostnadsført i 2020 mot egenkapitalen. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	530140.00	442950.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	113089.00	35250.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21910.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5880.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	671019.00	478200.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Note

6

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Det har ikke vært noen transaksjoner med datterselskap utover konsembidrag



og kortsiktige lån.

Internegevinnt 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>
	490658.00	

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

Annen langsiktig gjeld

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

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

Kortsiktig gjeld

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

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

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

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

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

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

<u>Hovedvilkår</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
--------------------	---------------	--------------------

Skal tilbakebetales
når det er enighet
mellom partene og
senest når det er
likvi

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Lånet er beskattet som utbytte.

Note



Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



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 719 841. Årsregnskapet 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 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, 27. juni 2022
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."

Andreas Wahlin

Oppdragsansvarlig revisor

På vegne av: Henka Revisjon AS

Serienummer: 9578-5999-4-1234672

IP: 84.234.xxx.xxx

2022-07-06 13:48:02 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: XTYUG-A1ZPW-CFQT6-U0DPW-CPLNM-Z36YX

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/validate>



Årsregnskap for 2021

FALS HOLDING AS
Org.nr. 919 912 081

Penneo Dokumentnøkkel: 4WZPE-MLSEE-XDTUZ-TCH58-8QW1X-6YNI E

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

Utarbeidet av:

Atenti AS

Sanden 4

3264 LARVIK

Org.nr. 950508671

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2021 FALS HOLDING AS

	Note	2021	2020
Sum driftsinntekter		0	0
Varekostnad		0	(65 750)
Lønnskostnad	1, 2	(671 018)	(478 200)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	(12 720)	(12 726)
Annen driftskostnad		(142 596)	(2 982 232)
Sum driftskostnader		(826 334)	(3 538 908)
Driftsresultat		(826 334)	(3 538 908)
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		107 069	91 685
Annen renteinntekt		0	3 121
Sum finansinntekter		107 069	94 806
Annen rentekostnad		(576)	0
Sum finanskostnader		(576)	0
Netto finans		106 493	94 806
Ordinært resultat før skattekostnad		(719 841)	(3 444 102)
Ordinært resultat	3, 4	(719 841)	(3 444 102)
Årsresultat	10	(719 841)	(3 444 102)
Overføringer			
Annen egenkapital		(719 841)	(3 444 102)
Sum	10	(719 841)	(3 444 102)

Penneo Dokumentnøkkel: 4WZPE-MLSEE-XDTUZ-TCH58-8QW1X-6YNIE



Balanse pr. 31. desember 2021 FALS HOLDING AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	1 851	14 571
Sum varige driftsmidler		1 851	14 571
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	10 774 089	10 774 089
Sum finansielle anleggsmidler		10 774 089	10 774 089
Sum anleggsmidler		10 775 940	10 788 660
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	7	1 650 000	1 650 000
Konsernfordringer	6	1 428 724	383 589
Sum fordringer		3 078 724	2 033 589
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	3 716 308	5 676 501
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 716 308	5 676 501
Sum omløpsmidler		6 795 032	7 710 091
Sum eiendeler		17 570 972	18 498 751

Penneo Dokumentnøkkel: 4WZPE-MLSEE-XDTUZ-TCH58-8QW1X-6YNIE



Balanse pr. 31. desember 2021 FALS HOLDING AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 3 100)	9, 10	930 000	930 000
Overkurs	10	1 083 689	1 083 689
Sum innskutt egenkapital		2 013 689	2 013 689
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	15 267 997	15 675 338
Sum opptjent egenkapital		15 267 997	15 675 338
Sum egenkapital	10	17 281 686	17 689 027
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		98 750	341 620
Skyldige offentlige avgifter	8	85 293	124 250
Annen kortsiktig gjeld		105 243	343 853
Sum kortsiktig gjeld		289 286	809 724
Sum gjeld		289 286	809 724
Sum egenkapital og gjeld		17 570 972	18 498 751

LARVIK, 27.06.2022
I styret for FALS HOLDING AS

Scilla Sofie Treschow Hokholt
Styrets leder / Daglig leder

Fritz Theodor Treschow Hokholt
Styremedlem

Lulla Sofie Treschow Hokholt
Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: 4WZPE-MLSEE-XDTUZ-TCH58-8QW1X-6YN1E



Noter 2021 FALS HOLDING AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Investering i datterselskap:

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. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap.

Skatt

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

Korrigerings av tidligere års regnskap

Selskapet har i 2021 korrigeret kr 312 500 som ble for mye kostnadsført i 2020 mot egenkapitalen.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Noter 2021

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	530 140	442 950
Arbeidsgiveravgift	113 089	35 250
Pensjonskostnader	21 910	
Andre ytelser	5 880	
Sum	671 019	478 200

Note 3 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(719 841)	(3 444 102)
Konsernbidrag	107 069	100 919
+/- Permanente forskjeller	207 221	2 253 542
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	9 045	8 133
Årets skattegrunnlag	(396 506)	(1 081 508)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 4 - Midl. 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(3 802)	(12 847)	9 045
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 665 891)	(3 062 397)	396 506
Netto forskjeller	(2 669 693)	(3 075 244)	405 551
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	2 669 693	3 075 244	(405 551)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 676 554

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	44 495
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	44 495
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(29 925)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(42 645)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	1 850
Årets avskrivninger	(12 720)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

FALS HOLDING AS

Penneo Dokumentnøkkel: 4WZPE-MLSEE-XDTUZ-TCH58-8QW1X-6YN1E



Noter 2021

Note 6 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Det har ikke vært noen transaksjoner med datterselskap utover konsernbidrag og kortsiktige lån.

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	490 658	

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Styremedlemmer
Samlet lån	1 000 000
Samlet sikkerhetsstillelse	
Rentesats	%
Hovedvilkår	Skal tilbakebetales når det er enighet mellom partene og senest når det er likviditetsbehov i selskapet.
Tilbakebetalte beløp	
Avskrevne beløp	
Frafalte beløp	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Lånet er beskattet som utbytte.

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 49 050. Skyldig skattetrekk er kr 49 050.

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	3 100,00	930 000,00
Sum	300		930 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
HOKHOLT SCILLA S TRESCHOW	300	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	930 000	1 083 689	15 675 338	17 689 027
Korrigerende av tidligere års feil			312 500	312 500
Årets resultat			(719 841)	(719 841)
Egenkapital 31.12.2021	930 000	1 083 689	15 267 997	17 281 686

FALS HOLDING AS

Penneo Dokumentnøkkel: 4WZPE-MLSEE-XDTUZ-TCH58-8QW1X-6YN1E



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."

Scilla Treschow Hokholt

Styreleder

Serienummer: 9578-5995-4-52189

IP: 92.220.xxx.xxx

2022-06-29 06:46:40 UTC



Scilla Treschow Hokholt

Daglig leder

Serienummer: 9578-5995-4-52189

IP: 92.220.xxx.xxx

2022-06-29 06:46:40 UTC



Lulla Sofie Hokholt

Styremedlem

Serienummer: 9578-5995-4-780049

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-29 08:21:58 UTC



Fritz Theodor Hokholt

Styremedlem

Serienummer: 9578-5994-4-1157304

IP: 92.220.xxx.xxx

2022-06-29 10:24:25 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 4WZPE-MLSEE-XDTUZ-TCH58-8QW1X-6YNIE

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/validate>



Noter 2021 FALS HOLDING AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Investering i datterselskap:

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. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap.

Skatt

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

Korrigerende av tidligere års regnskap

Selskapet har i 2021 korrigerende kr 312 500 som ble for mye kostnadsført i 2020 mot egenkapitalen.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Noter 2021

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	530 140	442 950
Arbeidsgiveravgift	113 089	35 250
Pensjonskostnader	21 910	
Andre ytelser	5 880	
Sum	671 019	478 200

Note 3 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(719 841)	(3 444 102)
Konsernbidrag	107 069	100 919
+/- Permanente forskjeller	207 221	2 253 542
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	9 045	8 133
Årets skattegrunnlag	(396 506)	(1 081 508)

Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
---	----------	----------

Betalbar skatt i balansen	0	0
----------------------------------	----------	----------

Note 4 - Midl. 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(3 802)	(12 847)	9 045
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 665 891)	(3 062 397)	396 506
Netto forskjeller	(2 669 693)	(3 075 244)	405 551
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	2 669 693	3 075 244	(405 551)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 676 554

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	44 495
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	44 495
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(29 925)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(42 645)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	1 850
Årets avskrivninger	(12 720)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

FALS HOLDING AS



Noter 2021

Note 6 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Det har ikke vært noen transaksjoner med datterselskap utover konsernbidrag og kortsiktige lån.

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	490 658	

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Styremedlemmer
Samlet lån	1 000 000
Samlet sikkerhetsstillelse	
Rentesats	%
Hovedvilkår	Skal tilbakebetales når det er enighet mellom partene og senest når det er likviditetsbehov i selskapet.

Tilbakebetaalte beløp

Avskrevne beløp

Frafalte beløp

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Lånet er beskattet som utbytte.

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 49 050. Skyldig skattetrekk er kr 49 050.

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	3 100,00	930 000,00
Sum	300		930 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
HOKHOLT SCILLA S TRESCHOW	300	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	930 000	1 083 689	15 675 338	17 689 027
Korrigerende av tidligere års feil			312 500	312 500
Årets resultat			(719 841)	(719 841)
Egenkapital 31.12.2021	930 000	1 083 689	15 267 997	17 281 686

FALS HOLDING AS