



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 079 586
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GEOGRAPHIC HOTELS AND ADVENTURES AS
Forretningsadresse: Korsegata 8
6002 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Sigrid Ulla
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

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, 12.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	152 708	124 658
Sum kostnader		152 708	124 658
Driftsresultat		-152 708	-124 658
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		6 642 712	7 055 585
Annen renteinntekt		7 150	88 799
Annen finansinntekt	3	214 171 815	
Sum finansinntekter		220 821 677	7 144 384
Nedskrivning av finansielle eiendeler		500 000	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 982 735	2 143 104
Sum finanskostnader		4 482 735	2 143 104
Netto finans		216 338 942	5 001 280
Ordinært resultat før skattekostnad		216 186 234	4 876 622
Skattekostnad på ordinært resultat	5	553 172	1 072 857
Ordinært resultat etter skattekostnad		215 633 062	3 803 765
Årsresultat		215 633 062	3 803 765
Totalresultat		215 633 062	3 803 765
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	2 127 442	3 977 703
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	213 505 620	-173 938
Sum overføringer og disponeringer		215 633 062	3 803 765



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	520 428 775	206 860 536
Lån til foretak i samme konsern	6	140 819 468	232 240 042
Sum finansielle anleggsmidler		661 248 243	439 100 578
Sum anleggsmidler		661 248 243	439 100 578
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	6	240 979 560	5 765 123
Sum fordringer		240 979 560	5 765 123
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Sum omløpsmidler		240 979 560	5 765 123
SUM EIENDELER		902 227 803	444 865 701
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	60 000	60 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs	4	124 681 628	357 923 672
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		124 741 628	357 983 672
Sum egenkapital		124 741 627	357 983 671
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	328 057 541	81 831 469
Sum annen langsiktig gjeld		328 057 541	81 831 469
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		356	
Kortsiktig konserngjeld	6	446 747 664	
Annen kortsiktig gjeld	6	2 680 614	5 050 560
Sum kortsiktig gjeld		449 428 635	5 050 560
Sum gjeld		777 486 175	86 882 030
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		902 227 803	444 865 701



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 745232

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 079 586
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FLAKK INDUSTRI AS
Forretningsadresse: Korsegata 8
6002 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Sigrid Ulla
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

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, 30.07.2022



Organisasjonsnr: 914 079 586
FLAKK INDUSTRI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	152 708	124 658
Sum kostnader		152 708	124 658
Driftsresultat		-152 708	-124 658
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		6 642 712	7 055 585
Annen renteinntekt		7 150	88 799
Annen finansinntekt	3	214 171 815	
Sum finansinntekter		220 821 677	7 144 384
Nedskrivning av finansielle eiendeler		500 000	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 982 735	2 143 104
Sum finanskostnader		4 482 735	2 143 104
Netto finans		216 338 942	5 001 280
Ordinært resultat før skattekostnad		216 186 234	4 876 622
Skattekostnad på ordinært resultat	5	553 172	1 072 857
Ordinært resultat etter skattekostnad		215 633 062	3 803 765
Årsresultat		215 633 062	3 803 765
Totalresultat		215 633 062	3 803 765
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	2 127 442	3 977 703
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	213 505 620	-173 938
Sum overføringer og disponeringer		215 633 062	3 803 765



Organisasjonsnr: 914 079 586
FLAKK INDUSTRI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 3		520 428 775	206 860 536
Lån til foretak i samme konsern 6		140 819 468	232 240 042
Sum finansielle anleggsmidler		661 248 243	439 100 578
Sum anleggsmidler		661 248 243	439 100 578
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer 6		240 979 560	5 765 123
Sum fordringer		240 979 560	5 765 123
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Sum omløpsmidler		240 979 560	5 765 123
SUM EIENDELER		902 227 803	444 865 701
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital 4		60 000	60 000
Overkurs 4		124 681 628	357 923 672
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		124 741 628	357 983 672
Sum egenkapital		124 741 627	357 983 671
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0



Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	328 057 541	81 831 469
Sum annen langsiktig gjeld		328 057 541	81 831 469
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		356	
Kortsiktig konserngjeld	6	446 747 664	
Annen kortsiktig gjeld	6	2 680 614	5 050 560
Sum kortsiktig gjeld		449 428 635	5 050 560
Sum gjeld		777 486 175	86 882 030
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		902 227 803	444 865 701



Organisasjonsnr: 914 079 586
FLAKK INDUSTRI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslov og NRS. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter. Regnskapsprinsippene utdypes nedenfor. Når faktiske tall ikke er tilgjengelige på tidspunkt for regnskapsavleggelsen, tilsier god regnskapsskikk at ledelsen beregner et best mulig estimat for bruk i resultatregnskap og balanse. Det kan fremkomme avvik mellom estimerte og faktiske tall. Eiendeler/gjeld som knytter seg til poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor: Valuta Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. 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. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt beregnes på bakgrunn av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Ved beregningen benyttes nominell skattesats. Positive og negative forskjeller vurderes mot hverandre innenfor samme tidsintervall. Visse poster vurderes likevel særskilt, herunder pensjonsforpliktelser. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Investering i datterselskap Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede. Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap. Overstiger utbytte andel av tilbakholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap etter regnskapsloven § 3-7 da morselskapet Flakk Gruppen AS utarbeider konsernregnskap. Se også note 3 Investeringer i aksjer.

Note

1



Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>		
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>	
<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<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>



Flakk Industri AS Årsregnskap 2021

Kontantstrømoppstilling

	01.01 - 31.12		
	Note	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		216 186 234	4 876 622
Inntektsført utbytte		-214 171 815	
Nedskrivning anleggsmidler		500 000	0
Endring i andre tidsavgrensingsposter		-1 753 070	0
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		761 349	4 876 622
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av aksjer/andeler i andre foretak		-30 000	0
Inn-/utbetalinger ved utlån til investeringsselskaper		0	-33 718 952
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-30 000	-33 718 952
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld		0	13 168 123
Utbetaling av konsernbidrag		-5 050 560	-7 573 842
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		-5 050 560	5 594 281
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-4 319 211	-23 248 049
Bankinnskudd i konsernkonto 01.01		5 765 123	29 013 172
Bankinnskudd i konsernkonto 31.12		1 445 913	5 765 123



Flakk Industri AS

Årsregnskap 2021

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslov og NRS - God regnskapsskikk for små selskap.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter. Regnskapsprinsippene utdypes nedenfor. Når faktiske tall ikke er tilgjengelige på tidspunkt for regnskapsavleggelsen, tilsier god regnskapsskikk at ledelsen beregner et best mulig estimat for bruk i resultatregnskap og balanse. Det kan fremkomme avvik mellom estimerte og faktiske tall.

Eiendeler/gjeld som knytter seg til poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor:

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

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.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt beregnes på bakgrunn av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Ved beregningen benyttes nominell skattesats. Positive og negative forskjeller vurderes mot hverandre innenfor samme tidsintervall. Visse poster vurderes likevel særskilt, herunder pensjonsforpliktelse. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Investering i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap. Overstiger utbytte andel av tilbakholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap etter regnskapsloven § 3-7 da morselskapet Flakk Gruppen AS utarbeider konsernregnskap. Se også note 3 Investeringer i aksjer.



Flakk Industri AS Årsregnskap 2021

Noter

Note 2 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser / Pensjoner mm

Selskapet har ingen ansatte. Daglig leder er ansatt i Flakk Gruppen AS.
Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret i 2021.

Obligatorisk tjenestepensjonsordning

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr. 26 906 (ekskl. mva) og fordeler seg som følger:

Lovpålagt revisjon	26 906
Andre tjenester utenfor revisjon	0
Sum	<u>26 906</u>

Note 3 - Aksjer og obligasjoner i andre selskaper

Selskapet hadde pr. 31.12. følgende aksjer i andre selskaper:

	Eierandel	Antall aksjer	Verdi i balansen	Forretningskontor	Stemmeandel
Anleggsmidler:					
Datterselskaper:					
Basecamp Hotels AS	100,0 %	30	30 000	Ålesund	100 %
Flakk International AS	100,0 %	10 048	34 721 465	Ålesund	100 %
Nord Helikopter AS	100,0 %	4 000	27 433 200	Ålesund	100 %
Flakk Eiendom AS	100,0 %	10 140	98 276 381	Ålesund	100 %
Hotel Union AS	100,0 %	100 000	95 106 000	Ålesund	100 %
Storfjord Hotel AS	100,0 %	134 664	69 925 729	Ålesund	100 %
Devoldfabrikken AS	100,0 %	500	256 000	Ålesund	100 %
Restauranhuset Apotekergata 5 AS	100,0 %	500	250 000	Ålesund	100 %
H-Fasader AS	100,0 %	30 000	194 430 000	Ålesund	100 %
			<u>520 428 775</u>		

Egenkapital og resultat ifølge siste årsregnskap (selskapsregnskap):

	Basecamp Hotels AS	Flakk International AS	Nord Helikopter AS	Flakk Eiendom AS	Hotel Union AS
Anskaffelseskost	30 000	60 083 226	7 433 200	48 276 381	20 106 000
Egenkapital pr 31.12.21	29 603	34 721 465	29 992 321	186 052 859	78 805 301
Resultat 2021	-719 084	-9 539 832	-4 107 631	-1 149 097	-2 706 555

	Storfjord Hotel AS	Devoldfabrikken AS	Restauranhuset Apotekergata 5 AS	H-Fasader AS
Anskaffelseskost	101 925 729	506 000	500 000	194 430 000
Egenkapital pr 31.12.21	62 467 243	155 988	979 835	88 842 630
Resultat 2021	-2 916 596	-3 063 657	-2 410 223	-100

Det er inntektsført et vedatt tingsutbytte fra Flakk International AS på kr 214.171.815 i 2021.



Flakk Industri AS

Årsregnskap 2021

Noter

--

Note 4 Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital / udekket tap	Sum
Egenkapital pr. 31.12.2020	60 000	357 923 672	0	357 983 671
Årets resultat			215 633 062	215 633 062
Mottatt konsernbidrag (netto)	0	0	0	0
Avgitt konsernbidrag med skatteeffekt (netto)			-1 961 247	-1 961 247
Skatteeffekt på avgitt konsernbidrag			0	0
Avgitt konsernbidrag uten skatteeffekt			-166 195	-166 195
Overførsel fra overkurs til udekket tap		-233 242 044	233 242 044	0
Avsatt utbytte			-446 747 664	-446 747 664
Egenkapital pr. 31.12.2021	60 000	124 681 628	0	124 741 627

Aksjonærinformasjon:

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Flakk Industri AS pr. 31.12.2021 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	30 000	2,00	60 000

Hver aksje gir samme rett i selskapet.

Eierstruktur:

Aksjonær i Flakk Industri AS pr. 31.12.2021

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Flakk Gruppen AS	30 000	100 %	100 %



Flakk Industri AS

Årsregnskap 2021

Noter

--

Note 5 Skatt

	<u>01.01 - 31.12</u> 2021	<u>01.01 - 31.12</u> 2020
Betalbar skatt fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	216 186 234	4 876 622
Permanente forskjeller	500 000	0
Ikke skattepliktig utbytte	<u>-214 171 815</u>	<u>0</u>
Grunnlag betalbar skatt	<u>2 514 419</u>	<u>4 876 622</u>
Betalbar skatt på årets resultat	<u>553 172</u>	<u>1 072 857</u>
Årets skattekostnad fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	553 172	1 072 857
Brutto endring utsatt skatt	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets totale skattekostnad	<u>553 172</u>	<u>1 072 857</u>
Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	553 172	1 072 857
Skatteeffekt av avgitt konsernbidrag	<u>-553 172</u>	<u>-1 072 857</u>
Sum betalbar skatt	<u>0</u>	<u>0</u>



Flakk Industri AS

Årsregnskap 2021

Noter

--

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	31.12.2021	31.12.2020
Andre kortsiktige fordringer	239 533 576	0
Andre langsiktige fordringer	140 819 469	232 240 042
Sum fordringer	380 353 045	232 240 042
Annen kortsiktig gjeld	449 428 278	5 050 560
Annen langsiktig gjeld	328 057 541	81 831 469
Sum gjeld	777 485 819	86 882 029

	31.12.2021	31.12.2020
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Fordring konsernselskap	140 819 469	232 240 042
Sum	140 819 469	232 240 042

Selskapet er en del av Flakk Gruppen AS sin konsernkontoordning. Innestående beløp pålydende kr. 1.445.913 (kr. 5.765.123 i 2020) er klassifisert som annen fordring i balansen.

Som følge av dette er selskapets eiendeler pantsatt som sikkerhet for egen og øvrige konsernselskapers gjeld til konsernets bankforbindelse.

Det er inntektsført renter kr.6.642.712 (kr. 7.055.585 i 2020) og kostnadsført renter kr. 3.982.735 (kr. 2.143.104 i 2020) til selskap i samme konsern.

Note 7 Nærstående parter

Alle selskaper som inngår i konsernet Flakk Gruppen AS samt andre selskaper som kontrolleres av hovedaksjonær i Flakk Gruppen AS regnes som nærstående parter. Transaksjoner med nærstående parter skjer på vanlige forretningsmessige vilkår.

Mellomværende med selskaper i konsernet er spesifisert i note nr. 6.

Utbetalinger til daglig leder og styret er spesifisert i note nr. 2.

Note 8 Konsernforhold

Selskapet inngår i konsernet Flakk Gruppen AS. Konsernet har forretningskontor i Ålesund Kommune. Konsernregnskap utleveres ved henvendelse til selskapets kontor.



ÅRSBERETNING 2021

Flakk Industri AS

Selskapets virksomhet er investeringsvirksomhet, kjøp og salg av varer og tjenester, import/eksport, rådgivning og deltakelse i andre virksomheter, samt tilhørende virksomhet. Selskapets virksomhet ligger i Ålesund kommune.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Selskapet hadde ingen ansatte i 2021.

Styrets medlemmer og daglig leder er menn. Selskapets styre og ledelse er imidlertid bevisst de samfunnsmessige forventningene om tiltak for å fremme likestilling i virksomheten og i styret.

Selskapet har ingen pågående forsknings- og/eller utviklingsaktiviteter.

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Ordinært resultat før skattekostnad var NOK 216 186 234 og kommer i all hovedsak fra renteinntekter fra foretak i samme konsernet, samt utbytte fra datterselskap.

Årsresultatet ble NOK 215 633 062 mot NOK 3 803 765 i 2020.

Totalkapitalen pr. 31.12.2021 var NOK 902 227 803 mot NOK 444 865 701 i 2020, med en egenkapital på NOK 124 741 627 mot NOK 357 983 671 i 2020. Styret mener at årsregnskapet gir et rettvise bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Det knytter seg vesentlige merverdier til investeringer i datterselskaper. Selskapet inngår i konsernkontosystem.

Selskapet har positiv kontantstrøm fra drift på NOK 761 349, negativ kontantstrøm fra investeringsaktiviteter på NOK -30 000 og negativ kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter på NOK 5 050 560. Dette gjelder utbetaling av konsernbidrag. Likviditetsbeholdningen er i løpet av 2021 redusert fra NOK 5 765 123 i 2020 til NOK 1 445 913 i 2021.

Selskapets årsresultat på NOK 215 633 062 foreslås disponert på følgende måte:

Overført fra annen egenkapital	NOK	-233 242 044
Avgitt konsernbidrag etter skatt	NOK	1 961 247
Avgitt konsernbidrag uten skatteeffekt	NOK	166 195
<u>Foreslått utbytte</u>	<u>NOK</u>	<u>446 747 664</u>
Totalt disponert	NOK	215 633 062

Det er ikke tegnet forsikring for styrets medlemmer eller daglig leder for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner.

Styret anser utsiktene for 2022 som positive. Styret er ikke kjent med andre forhold etter regnskapsårets slutt som er av betydning for bedømmelsen av selskapets stilling.

Ålesund, 20.06.2022

Knut Flakk
Styrets leder/daglig leder

Tor Husø
Styremedlem



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Langelandsvegen 1, DaagGården
6010 Ålesund

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Flakk Industri AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Flakk Industri AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår konklusjon om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere om årsberetningen inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav og hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon eller ikke inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav, er vi pålagt å rapportere det.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende, og vi mener at årsberetningen er konsistent med årsregnskapet og inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.



Building a better
working world

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Ålesund, 21. juni 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Ivar-André Norvik
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Flakk Industri AS 2021

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo DokumentID: 5NFVT-OM6EY-VGQC3-GOLMS-NG3FM-Q4ZD6



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."

Ivar-Andre Årnes Norvik

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5998-4-1416660

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-06-21 09:14:36 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: SNFYT-OMGEY-VGQC3-GOLMS-NG3FM-Q4ZD6

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>