



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 438 533
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALKFLAUG AS
Forretningsadresse: c/o Kjetil Øyvann Falkflaug
Toppen 23
8079 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjetil Falkflaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 29.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			45 000
Sum inntekter		0	45 000
Kostnader			
Annen driftskostnad		21 220	57 324
Sum kostnader		21 220	57 324
Driftsresultat		-21 220	-12 324
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		58 293	282 153
Annen finansinntekt		209 279	11 840
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	1,2		401 952
Sum finansinntekter		267 572	695 945
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	1,2	359 630	68 870
Annen rentekostnad		5	36
Annen finanskostnad		16 589	
Sum finanskostnader		376 223	68 906
Netto finans		-108 651	627 039
Ordinært resultat før skattekostnad		-129 871	614 715
Skattekostnad på ordinært resultat	3	5 888	2 512
Ordinært resultat etter skattekostnad		-135 759	612 203
Årsresultat		-135 759	612 203
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-135 759	612 203
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			3 200 000
Overføringer annen egenkapital	4	-135 759	-2 587 797
Sum overføringer og disponeringer		-135 759	612 203



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	916 471	916 471
Investeringer i aksjer og andeler		80 525	80 525
Sum finansielle anleggsmidler		996 996	996 996
Sum anleggsmidler		996 996	996 996
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			214 717
Andre kortsiktige fordringer			401 326
Sum fordringer			616 043
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1	917 899	956 507
Markedsbaserte obligasjoner	2	3 657 951	4 537 294
Sum investeringer		4 575 850	5 493 801
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		608 912	1 291 431
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		608 912	1 291 431
Sum omløpsmidler		5 184 762	7 401 275
SUM EIENDELER		6 181 758	8 398 271

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Overkurs		400	400
Sum innskutt egenkapital		100 400	100 400
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	5 851 596	5 987 359
Sum opptjent egenkapital		5 851 596	5 987 359
Sum egenkapital		5 951 996	6 087 759
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 462	6 105
Betalbar skatt		5 888	2 512
Annen kortsiktig gjeld	6	214 412	2 301 895
Sum kortsiktig gjeld		229 762	2 310 512
Sum gjeld		229 762	2 310 512
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 181 758	8 398 271



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 566342

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 438 533
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALKFLAUG AS
Forretningsadresse: c/o Kjetil Øyvann Falkflaug
Toppen 23
8079 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjetil Falkflaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 03.07.2023

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: 987 438 533
FALKFLAUG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			45 000
Sum inntekter		0	45 000
Kostnader			
Annen driftskostnad		21 220	57 324
Sum kostnader		21 220	57 324
Driftsresultat		-21 220	-12 324
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		58 293	282 153
Annen finansinntekt		209 279	11 840
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	1,2		401 952
Sum finansinntekter		267 572	695 945
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	1,2	359 630	68 870
Annen rentekostnad		5	36
Annen finanskostnad		16 589	
Sum finanskostnader		376 223	68 906
Netto finans		-108 651	627 039
Ordinært resultat før skattekostnad		-129 871	614 715
Skattekostnad på ordinært resultat	3	5 888	2 512
Ordinært resultat etter skattekostnad		-135 759	612 203
Årsresultat		-135 759	612 203
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-135 759	612 203
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			3 200 000
Overføringer annen egenkapital	4	-135 759	-2 587 797
Sum overføringer og disponeringer		-135 759	612 203



Organisasjonsnr: 987 438 533
FALKFLAUG AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	5	916 471	916 471
Investeringer i aksjer og andeler		80 525	80 525
Sum finansielle anleggsmidler		996 996	996 996
Sum anleggsmidler		996 996	996 996

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer			214 717
Andre kortsiktige fordringer			401 326
Sum fordringer			616 043

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	1	917 899	956 507
Markedsbaserte obligasjoner	2	3 657 951	4 537 294
Sum investeringer		4 575 850	5 493 801

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		608 912	1 291 431
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		608 912	1 291 431

Sum omløpsmidler **5 184 762** **7 401 275**

SUM EIENDELER **6 181 758** **8 398 271**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	6	100 000	100 000
Overkurs		400	400
Sum innskutt egenkapital		100 400	100 400



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	5 851 596	5 987 359
Sum opptjent egenkapital		5 851 596	5 987 359
Sum egenkapital		5 951 996	6 087 759
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 462	6 105
Betalbar skatt		5 888	2 512
Annen kortsiktig gjeld	6	214 412	2 301 895
Sum kortsiktig gjeld		229 762	2 310 512
Sum gjeld		229 762	2 310 512
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 181 758	8 398 271



Organisasjonsnr: 987 438 533
FALKFLAUG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Årsregnskap 2022 for Falkflaug AS

Organisasjonsnr. 987438533

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Godkjent regnskapsselskap
Storgata 65
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 851987142



Falkflaug AS



Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	45 000
Sum driftsinntekter		0	45 000
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		21 220	57 324
Sum driftskostnader		21 220	57 324
DRIFTSRESULTAT		-21 220	-12 324
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	1,2	0	401 952
Annen renteinntekt		58 293	282 153
Annen finansinntekt		209 279	11 840
Sum finansinntekter		267 572	695 945
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	1,2	359 630	68 870
Annen rentekostnad		5	36
Annen finanskostnad		16 589	0
Sum finanskostnader		376 223	68 906
NETTO FINANSPOSTER		-108 651	627 039
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-129 871	614 715
Skattekostnad på ordinært resultat	3	5 888	2 512
ORDINÆRT RESULTAT		-135 759	612 203
ARSRESULTAT		-135 759	612 203
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte		0	3 200 000
Overføringer annen egenkapital	4	-135 759	-2 587 797
SUM OVERF. OG DISP.		-135 759	612 203



Falkflaug AS



Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	916 471	916 471
Investeringer i aksjer og andeler		80 525	80 525
Sum finansielle anleggsmidler		996 996	996 996
SUM ANLEGGSMIDLER		996 996	996 996
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	214 717
Andre kortsiktige fordringer		0	401 326
Sum fordringer		0	616 043
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1	917 899	956 507
Markedsbaserte obligasjoner	2	3 657 951	4 537 294
Sum investeringer		4 575 850	5 493 801
Bankinnskudd, kontanter o.l.		608 912	1 291 431
SUM OMLØPSMIDLER		5 184 762	7 401 275
SUM EIENDELER		6 181 758	8 398 271



Falkflaug AS



Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Overkurs		400	400
Sum innskutt egenkapital		100 400	100 400
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	5 851 596	5 987 359
Sum opptjent egenkapital		5 851 596	5 987 359
SUM EGENKAPITAL		5 951 996	6 087 759
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		9 462	6 105
Betalbar skatt		5 888	2 512
Annen kortsiktig gjeld	6	214 412	2 301 895
SUM KORTSIKTIG GJELD		229 762	2 310 512
SUM GJELD		229 762	2 310 512
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 181 758	8 398 271

Bodø, den
Styret i Falkflaug AS

Kjetil Falkflaug
Styrets leder/daglig leder



Falkflaug AS



Noter 2022

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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

Skatt

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

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.

Aksjer

Investeringsaksjer er vurdert etter kostmetoden og øvrige aksjer er vurdert til markedverdi.

Note 1 - Markedsbaserte aksjer

Selskapet har følgende aksjer:	Antall aksjer	Kostpris	Formuesverdi
DNB Health Care N	903	100 000	124 461
DNB Teknologi N	935	100 000	123 275
Dnb Norge Selektiv R	2 509	350 000	407 239
DNB Global	2095	200 000	269 127
Sum		750 000	917 899
Verdiendring 31.12.22			167 899
Verdiendring 31.12.21			456 507
Verdiendring			-288 608

Noter for Falkflaug AS

Organisasjonsnr. 987438533



Falkflaug AS



Noter 2022

Note 2 - Markedsbaserte obligasjoner

Rentefond	Investert beløp	Virkelig verdi 31.12.	resultatført endring
Dnb Aktiv Rente II B	1 870 147	1 847 367	-22 780
Dnb High Yield A	1 718 256	1 810 584	92 328
Sum	3 588 403	3 657 951	69 548
Verdiendring 31.12.22			69 548
Verdiendring 31.12.21			140 570
Verdiendring			-71 022

Sum endring aksjefond og rentefond kr 359 630.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-129 871
+ Permanente og andre forskjeller	156 634
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	26 763

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	5 888
= Sum betalbar skatt	5 888
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	5 888
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	5 888
= Betalbar skatt i balansen	5 888



Falkflaug AS



Noter 2022

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	400	5 987 359	6 087 759
-Til årets resultat			-135 759	-135 759
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-4	-4
Pr 31.12.	100 000	400	5 851 596	5 951 996

Note 5 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskap	Antall Aksjer	Eierandel	Kostpris	BF verdi
Resk Holding 2 AS	270	27%	916 471	916 471

Resk Holding 2 AS har forretningskontor i Bodø kommune.

Selskapet hadde i et underskudd på kr 14 562, og EK på kr 3 424 640 pr 31.12.2022

Note 6 - Selskapskapital

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000
Aksjonær	Antall	Eierandel	Verv
Kjetil Øyvann Falkflaug	1 000	100%	Styrets leder/daglig leder

Selskapet har gjeld til aksjonær med kr 214 254.

Note 7 - Ansatte

Selskapet har ingen ansatte.