



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 867 432
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: ELSE MARIE OG ARVID FALKS LEGAT
Forretningsadresse: c/o Advokatfirmaet Borgen DA
Vestre Nøstegate 21
3300 HOKKSUND

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: John Arild Delsbekk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

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, 26.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning finansielle investeringer	1	-425 447	734 123
Sum inntekter		-425 447	734 123
Kostnader			
Utdelinger/bevilgninger til oppfyllelse av legatets formål	2	35 000	150 000
Admininstrasjonskostnader		110 938	95 932
Sum kostnader		145 938	245 932
Driftsresultat		-571 385	488 191
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22	
Sum finansinntekter		22	
Netto finans		22	
Ordinært resultat før skattekostnad		-571 363	488 191
Ordinært resultat etter skattekostnad		-571 363	488 191
Årsresultat		-571 363	488 191
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-571 363	488 191
Overføringer og disponeringer			
Overføringer formålskapital		-571 363	488 191
Sum overføringer og disponeringer		-571 363	488 191



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbserte investeringer	1	11 989 381	12 491 861
Sum investeringer		11 989 381	12 491 861
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		85 772	154 655
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		85 772	154 655
Sum omløpsmidler		12 075 153	12 646 516
SUM EIENDELER		12 075 153	12 646 516
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	3	10 000 000	10 000 000
Sum innskutt egenkapital		10 000 000	10 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen formålskapital	3	2 075 153	2 646 516
Sum opptjent egenkapital		2 075 153	2 646 516
Sum egenkapital		12 075 153	12 646 516
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 075 153	12 646 516



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 486072

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 867 432
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: ELSE MARIE OG ARVID FALKS LEGAT
Forretningsadresse: c/o Advokatfirmaet Borgen DA
Vestre Nøstegate 21
3300 HOKKSUND

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: John Arild Delsbekk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

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, 20.06.2023



Organisasjonsnr: 913 867 432
ELSE MARIE OG ARVID FALKS LEGAT

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning finansielle investeringer	1	-425 447	734 123
Sum inntekter		-425 447	734 123
Kostnader			
Utdelinger/bevilgninger til oppfyllelse av legatets formål	2	35 000	150 000
Admininstrasjonskostnader		110 938	95 932
Sum kostnader		145 938	245 932
Driftsresultat		-571 385	488 191
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22	
Sum finansinntekter		22	
Netto finans		22	
Ordinært resultat før skattekostnad		-571 363	488 191
Ordinært resultat etter skattekostnad		-571 363	488 191
Årsresultat		-571 363	488 191
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-571 363	488 191
Overføringer og disponeringer			
Overføringer formålskapital		-571 363	488 191
Sum overføringer og disponeringer		-571 363	488 191



Organisasjonsnr: 913 867 432
ELSE MARIE OG ARVID FALKS LEGAT

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbserte investeringer 1		11 989 381	12 491 861
Sum investeringer		11 989 381	12 491 861
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		85 772	154 655
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		85 772	154 655
Sum omløpsmidler		12 075 153	12 646 516
SUM EIENDELER		12 075 153	12 646 516
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	3	10 000 000	10 000 000
Sum innskutt egenkapital		10 000 000	10 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen formålskapital	3	2 075 153	2 646 516
Sum opptjent egenkapital		2 075 153	2 646 516
Sum egenkapital		12 075 153	12 646 516
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 075 153	12 646 516



Organisasjonsnr: 913 867 432
ELSE MARIE OG ARVID FALKS LEGAT

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



SIGMA REVISJON
Drammen as

Til styret i Else Marie og Arvid Falks Legat

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Else Marie og Arvid Falks Legat, som viser et underskudd på NOK 571 363. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 stiftelsen 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens 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.

Medlem av Den Norske Revisorforening - Statsautoriserte revisorer

Tor Arne Klockervold	M 952 49 458	tak@srd-as.no
Ronnie Seland	M 952 49 311	rs@srd-as.no
Knut Solberg	M 952 60 952	ks@srd-as.no
Rune A. Øvereng	M 900 17 227	ro@srd-as.no
Terje Haare	M 952 60 967	th@srd-as.no
Espen Alsaker-Nøstdahl	M 997 92 906	ean@srd-as.no

Sigma Revisjon Drammen as
Bjørnstjerne Bjørnsons Gate 110
3044 Drammen

post@srd-as.no · www.srd-as.no
Org. nr.: 995 336 510 mva
Bank 1503 15 61822
Autorisert regnskapsførerselskap



SIGMA REVISJON
Sjettevege 10

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om utdeling og forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000, *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi at stiftelsen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Drammen, 8. juni 2023

Sigma Revisjon Drammen AS

Knut Solberg

Statsautorisert revisor

(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning Else Marie og Arvid Falks Legat

Signers:

Name	Method	Date
Solberg, Knut	BANKID	2023-06-12 12:55

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



**Årsregnskap 2022
for
Else Marie og Arvid Falks Legat**

Org. nummer: 913867432

Penneo Dokumentnøkkel: MSGZ5-8T562-NCBCT-DDDPK-MOC8W-MMYOD



Else Marie og Arvid Falks Legat

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Anskaffede midler			
Avkastning finansielle investeringer	1	(425 447)	734 123
Sum anskaffede midler		(425 447)	734 123
Forbrukte midler			
Utdelinger/bevilgninger til oppfyllelse av legatets formål	2	35 000	150 000
Administrasjonskostnader		110 938	95 932
Sum forbrukte midler		145 938	245 932
Driftsresultat		(571 385)	488 191
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		22	0
Netto finansposter		22	0
ÅRSRESULTAT		(571 363)	488 191
Overføringer og disponeringer			
Overføringer formålskapital		(571 363)	488 191
Sum overføringer og disponeringer		(571 363)	488 191

Penneo Dokumentnøkkel: MSGZ5-8T562-NCBCT-DDDPK-MOC8W-MMYOD



Else Marie og Arvid Falks Legat

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbrente investeringer	1	11 989 381	12 491 861
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		85 772	154 655
Sum omløpsmidler		12 075 153	12 646 516
SUM EIENDELER		12 075 153	12 646 516
FORMÅLSKAPITAL OG GJELD			
Formålskapital			
Grunnkapital	3	10 000 000	10 000 000
Annen formålskapital	3	2 075 153	2 646 516
Sum formålskapital		12 075 153	12 646 516
Sum formålskapital og gjeld		12 075 153	12 646 516

Drammen, 08.06.2023

Haakon Fredrik Borgen
Styreleder

Håvard Wilhelmsen
Styremedlem/daglig leder

Anne Kjøil Hansen
Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: MSGZ5-8T562-NCBCT-DDDPK-MOC8W-MMY0D



Else Marie og Arvid Falks Legat

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

a) Driftsinntekter og driftskostnader

Driftsinntekter består av avkastning på plasserte midler. Avkastningen blir periodisert og inntektsført etterhvert som de opptjenes. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, d.v.s. at kostnader medtas i samme periode som som tilhørende inntekt inntektsføres.

b) Omløpsmidler/ markedsbaserte finansielle investeringer

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi, med unntak av markedsbaserte finansielle investeringer som bokføres til markedsverdi pr 31.12. Årets endring av markedsbaserte finansielle investeringer inntektsføres som driftsinntekt. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi på opptakstidspunktet.

c) Utdeling

Utdelinger kostnadsføres i det året de blir bevilget, men bevilges med bakgrunn i fjorårets resultat. Bevilgede, ikke utdelte gaver balanseføres som gjeld. Tilbakeholdt overskudd i året overføres til annen formålskapital og kan deles ut i henhold til legatets vedtekter senere år.

d) Skatt

Legatet er skattefritt i samsvar med Sktl §2-32.

Note 1 - Markedsbaserte investeringer

Stiftelsen bruker markedsverdiprinsippet ved vurderinger av investeringer i andre selskaper.

	I år	I fjor
Balanseført verdi pr 31.12.	11 989 381	12 491 861
Anskaffelseskost pr 31.12.	10 000 000	10 000 000

Årets resultatførte verditap utgjør 425 447, som er summen av realiserte og urealiserte tap i året. Investeringer i markedsbaserte finansielle investeringer bokføres til markedsverdi pr 31.12.

Note 2 - Gaver

Det er godkjent utbetalinger til søkere av legatets midler i 2022 med kr 35.000. I 2021 var det godkjent utbetalinger på kr 150.000.



Else Marie og Arvid Falks Legat

Noter 2022

Note 3 - Egenkapital

	Grunnkapital	Annen formålskapital	Sum formålskapital
Pr 1.1.	10 000 000	2 646 516	12 646 516
Anvendt til årsresultat	0	-571 363	-571 363
Pr 31.12.	10 000 000	2 075 153	12 075 153

Penneo Dokumentnøkkel: MSGZ5-8T562-NCBCT-DDDPK-MOC8W-MMYOD



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."

Haakon Fredrik Borgen

Styreleder

Serienummer: 9578-5993-4-3182668

IP: 176.221.xxx.xxx

2023-06-08 12:54:04 UTC



Håvard Magnus Wilhelmsen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5993-4-3224566

IP: 84.49.xxx.xxx

2023-06-08 13:55:21 UTC



Håvard Magnus Wilhelmsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5993-4-3224566

IP: 84.49.xxx.xxx

2023-06-08 13:55:21 UTC



Anne Kiil Hansen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1784333

IP: 92.221.xxx.xxx

2023-06-08 17:44:10 UTC



Penneo DokumentID: MSGZS-8T56Z-NCBCT-DDDPK-MOC8W-MMYOD

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>