



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 566 087
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALKS HOLDING AS
Forretningsadresse: Båtsmannsveien 10A
3150 TOLVSRØD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Bjørn Falk Sørsdahl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 18.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	12 041	10 904
Sum kostnader		12 041	10 904
Driftsresultat		-12 041	-10 904
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	25
Sum finansinntekter		19	25
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	2	1 074 227	
Annen rentekostnad	5	17 589	10 824
Sum finanskostnader		1 091 816	10 824
Netto finans		-1 091 797	-10 799
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-1 103 838	-21 703
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 103 838	-21 703
Årsresultat		-1 103 838	-21 703
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 103 838	-21 703
Totalresultat		-1 103 838	-21 703
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-1 103 838	-21 703
Sum overføringer og disponeringer		-1 103 838	-21 703



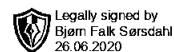
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	232 673	1 306 900
Sum finansielle anleggsmidler		232 673	1 306 900
Sum anleggsmidler		232 673	1 306 900
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		6 347	6 347
Sum fordringer		6 347	6 347
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		35 084	47 106
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		35 084	47 106
Sum omløpsmidler		41 431	53 453
SUM EIENDELER		274 104	1 360 353
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	1 276 056	172 218
Sum opptjent egenkapital		-1 276 056	-172 218



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	4	-1 176 056	-72 218
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital	5	1 353 000	1 353 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 353 000	1 353 000
Sum langsiktig gjeld		1 353 000	1 353 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	97 160	79 571
Sum kortsiktig gjeld		97 160	79 571
Sum gjeld		1 450 160	1 432 571
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		274 104	1 360 353



Årsoppgjøret 2019

FALKS HOLDING AS

Innhold:

**Resultat
Balanse
Noter
Revisors beretning**



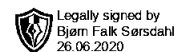
Org.nr: 995 566 087



Resultatregnskap

FALKS HOLDING AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Annen driftskostnad	1	12 041	10 904
Sum driftskostnader		12 041	10 904
Driftsresultat		-12 041	-10 904
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	25
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	2	1 074 227	0
Annen rentekostnad	5	17 589	10 824
Resultat av finansposter		-1 091 797	-10 799
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-1 103 838	-21 703
Ordinært resultat		-1 103 838	-21 703
Årsresultat		-1 103 838	-21 703
Overføringer			
Overført til udekket tap	4	1 103 838	21 703
Sum overføringer		-1 103 838	-21 703



Balanse

FALKS HOLDING AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	232 673	1 306 900
Sum finansielle anleggsmidler		<u>232 673</u>	<u>1 306 900</u>
Sum anleggsmidler		<u>232 673</u>	<u>1 306 900</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		6 347	6 347
Sum fordringer		<u>6 347</u>	<u>6 347</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		35 084	47 106
Sum omløpsmidler		<u>41 431</u>	<u>53 453</u>
Sum eiendeler		<u>274 104</u>	<u>1 360 353</u>

FALKS HOLDING AS

Org.nr: 995 566 087



Balanse

FALKS HOLDING AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	-1 276 056	-172 218
Sum opptjent egenkapital		-1 276 056	-172 218
Sum egenkapital	4	-1 176 056	-72 218
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lån	5	1 353 000	1 353 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 353 000	1 353 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	97 160	79 571
Sum kortsiktig gjeld		97 160	79 571
Sum gjeld		1 450 160	1 432 571
Sum egenkapital og gjeld		274 104	1 360 353

Tønsberg, 25.06.2020
Styret i FALKS HOLDING AS

Bjørn Falk Sørdsahl
Daglig leder/Styreleder



Noter

FALKS HOLDING AS

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk. Fortsatt drift er lagt til grunn.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Aksjer

Markedsbaserte aksjer er vurdert til virkelig verdi på balansedagen. Andre aksjer som er oppført i regnskapet er ført til kostpris. I de tilfeller der den virkelige verdien er lavere enn kostprisen og dette ikke er forbigående, er det foretatt nedskrivning.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt /utsatt skattefordel.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas ikke utsatt skattefordel i balansen iht. god regnskapsskikk.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.



Noter

FALKS HOLDING AS

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det er ingen ansatte i selskapet. Selskapet har ikke utbetalt noen form for godtgjørelse til styret.

OTP

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2019 utgjør kr 11 750 inkl. mva.

Dette er inkludert honorar for andre tjenester.

Note 2 Aksjer i tilknyttet selskap

	Kommune	Ervervsdato	Eierandel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Resultat	EK
NorseTek AS	Tønsberg	2010/2017	16,9 %	1 306 900	232 673	-306 620	1 088 032

Grunnet lav aktivitet i NorseTek AS er aksjene nedskrevet til formuesverdi pr 31.12.19.

NorseTek AS har utviklet en teknologi for landbasert og flytende vindmøllerotorer. En prototype er utviklet og selskapet er inne i en fase hvor det er behov for ekstern finansiering. Det har vært arbeidet med både private og offentlig investorer. Selskapets egenkapital er positiv, men denne er i stor grad bundet i utviklet prototype og i aktiverte patentkostnader. Styret har godt håp om at finansieringssituasjonen lar seg løse. Inntil videre holdes selskapets kostnadsnivå og omfang på et minimum.

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i FALKS HOLDING AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bjørn Falk Sørdsahl	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Bjørn Falk Sørdsahl	Daglig leder/Styreleder	100



Noter

FALKS HOLDING AS

Note 4 Endringer egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum EK
Egenkapital 01.01.2019	100 000	-172 218	-72 218
Årets resultat	0	-1 103 838	-1 103 838
Egenkapital 31.12.2019	100 000	-1 276 056	-1 176 056

Fortsatt drift er basert på at aksjonær, som selskapets hovedkreditor, ikke gjør krav på innfrielse av aksjonærlån med mindre selskapets finansielle situasjon tilsier dette.

Hendelser etter balansedagen

Etter utløpet av balansedagen har det oppstått økonomisk uro og oversiktighet som følge av utbrudd av viruset Covid19.

Selskapet har tatt hensyn til utbruddet av viruset i sin vurdering av om regnskapet oppfyller vilkårene for å legge forutsetning om fortsatt drift til grunn. Forutsetningen er funnet å være tilstede og regnskapet er avlagt under denne forutsetningen.

Note 5 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Aksjonær har ytet Falks Holding AS et ansvarlig lån på kr. 1 353 000. Det er beregnet renter i hht. låneavtaler fra 2015 til 2019. Rentesatsen er lik skjermingsrenten for 2019, og utgjør kr 17 589. Kortsiktig gjeld til eier utgjør kr 79 571.



Noter

FALKS HOLDING AS

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 103 838	-21 703
Permanente forskjeller	1 074 227	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-29 611	-21 703
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-213 829	-184 218	29 611
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	213 829	184 218	-29 611
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Til generalforsamlingen i FALKS HOLDING AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert FALKS HOLDING AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 103 838. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2019, resultatregnskap og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31.12.2019, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som 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>.



Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapets egenkapital er negativ. Selskapets aksjonær har stillet et ansvarlig lån til disposisjon som kompenserer for det udekkede tapet. Selskapet har pr 31.12.2019 ikke gjeld til andre enn aksjonær.

Tønsberg, 25.06.2020
BDT Viken Revisjon AS

Svein Brataas
Statsautorisert revisor

