



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 630 997
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALCHONER INVEST AS
Forretningsadresse: Bjørneveien 32
0774 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: ECIT VEIBY AKONTO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2020

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, 29.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	114 509	77 781
Sum kostnader		114 509	77 781
Driftsresultat		-114 509	-77 781
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			1 789 036
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern			637 356
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	8	22 278	41 291
Annen renteinntekt		38	5
Sum finansinntekter		22 316	2 467 687
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	3 441	5 485
Annen rentekostnad	2	17 664	52 308
Annen finanskostnad		348	4 778
Sum finanskostnader		21 453	62 571
Netto finans		863	2 405 116
Ordinært resultat før skattekostnad		-113 646	2 327 335
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad	3	-113 646	2 327 335
Årsresultat	5	-113 646	2 327 335
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-113 646	2 327 335
Totalresultat		-113 646	2 327 335
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			65 802
Avsatt til annen egenkapital			2 261 533
Overført fra annen egenkapital		-113 646	
Sum overføringer og disponeringer	5	-113 646	2 327 335



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	3 232 360	1 977 772
Lån til foretak i samme konsern	8	134 296	2 467 757
Sum finansielle anleggsmidler		3 366 656	4 445 529
Sum anleggsmidler		3 366 656	4 445 529
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	8	945 361	2 432 759
Sum fordringer		945 361	2 432 759
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		26 201	979
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 201	979
Sum omløpsmidler		971 562	2 433 738
SUM EIENDELER		4 338 218	6 879 267
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		1 113 107	1 113 107
Sum innskutt egenkapital		1 313 107	1 313 107
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital		2 147 887	2 261 533
Sum opptjent egenkapital		2 147 887	2 261 533
Sum egenkapital	5	3 460 994	3 574 640
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	127 494	
Sum annen langsiktig gjeld		127 494	
Sum langsiktig gjeld		127 494	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		498 905
Leverandørgjeld		816	4 634
Annen kortsiktig gjeld	2, 8	748 913	2 801 089
Sum kortsiktig gjeld		749 729	3 304 627
Sum gjeld		877 223	3 304 627
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 338 218	6 879 267



ÅRSREGNSKAP

2019

Falkoner Invest AS

989 630 997



Resultatregnskap

Falkoner Invest AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Annen driftskostnad	4	114 509	77 781
Sum driftskostnader		114 509	77 781
Driftsresultat		-114 509	-77 781
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		0	1 789 036
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern		0	637 356
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	8	22 278	41 291
Annen renteinntekt		38	5
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	3 441	5 485
Annen rentekostnad	2	17 664	52 308
Annen finanskostnad		348	4 778
Resultat av finansposter		863	2 405 116
Ordinært resultat før skattekostnad		-113 646	2 327 335
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat	3	-113 646	2 327 335
Årsresultat	5	-113 646	2 327 335
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	65 802
Avsatt til annen egenkapital		0	2 261 533
Overført fra annen egenkapital		113 646	0
Sum overføringer	5	-113 646	2 327 335



Balanse

Falkoner Invest AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	3 232 360	1 977 772
Lån til foretak i samme konsern	8	134 296	2 467 757
Sum finansielle anleggsmidler		3 366 656	4 445 529
Sum anleggsmidler		3 366 656	4 445 529
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	8	945 361	2 432 759
Sum fordringer		945 361	2 432 759
Bankinnskudd, kontanter o.l.		26 201	979
Sum omløpsmidler		971 562	2 433 738
Sum eiendeler		4 338 218	6 879 267



Balanse

Falkoner Invest AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		1 113 107	1 113 107
Sum innskutt egenkapital		1 313 107	1 313 107
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 147 887	2 261 533
Sum opptjent egenkapital		2 147 887	2 261 533
Sum egenkapital	5	3 460 994	3 574 640
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	127 494	0
Sum annen langsiktig gjeld		127 494	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	498 905
Leverandørgjeld		816	4 634
Annen kortsiktig gjeld	2, 8	748 913	2 801 089
Sum kortsiktig gjeld		749 729	3 304 627
Sum gjeld		877 223	3 304 627
Sum egenkapital og gjeld		4 338 218	6 879 267

Oslo, 26.06.2020
Styret i Falkoner Invest AS

Fredrik Julius Falch
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

Aksjer 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 forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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.

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Falkoner Invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	2 000,00	200 000
Sum	100		200 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Fredrik Julius Falch	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
Fredrik Julius Falch	styreleder	100

Selskapet har en gjeld til aksjonær på kr. 611.720 pr. 31.12.2019. Dette inkluderer akkumulerte renter med kr. 101.831.



Note 3 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	-113 646	2 327 335
Permanente forskjeller	320	-613 457
Endring i midlertidige forskjeller	-13 516	-16 896
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-1 696 982
Skattepliktig inntekt	-126 841	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	-411 478
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	411 478
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
Gevinst – og tapskonto	-54 068	-67 584	-13 516
Sum	-54 068	-67 584	-13 516
Akkumulert fremførbart underskudd	-262 661	-135 819	126 841
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	316 729	203 403	-113 325
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.

Note 4 Lønnskostnader

Falkoner Invest AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2019 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Revisjon er kostnadsført med kr. 20 000 i 2019, i tillegg kommer bistand med kr. 25 000.



Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	200 000	1 113 107	2 261 533	3 574 640
Pr 01.01.2019	200 000	1 113 107	2 261 533	3 574 640
Årets resultat			-113 646	-113 646
Pr 31.12.2019	200 000	1 113 107	2 147 887	3 460 994

Note 6 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor-kommune	Eier-andel	Stemme-andel	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS					
Quadrat Hjem AS	Oslo	100,0%	100,0%	2 317 964	-82 036
Ramdal Senter AS	Oslo	100,0%	100,0%	-8 493	-416 493
Sum				2 309 471	-498 529

Note 7 Fordringer og gjeld

Selskapet har en kassekreditt som pr. 2019 har en saldo på 0.

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer 2019	2018	Andre fordringer 2019	2018
Foretak i samme konsern	0	0	1 049 751	4 900 513
Sum	0	0	1 049 751	4 900 513

	Øvrig langsiktig gjeld 2019	2018	Annen kortsiktig gjeld 2019	2018
Foretak i samme konsern	-127 494	0	-137 193	-1 404 290
Sum	-127 494	0	-137 193	-1 404 290

Konserngjelden er renteberegnet.

Note 9 Hendelser etter balansedagen

Covic-19/Koronaviruset inntraff etter balansedagen, hvor store deler av samfunnet ble pålagt nedstengt av staten. Selskapet er imidlertid så langt ikke vesentlig rammet av dette, og antar å kunne håndtere situasjonen.



BDO AS
Elveveien 34
3262 Larvik

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Falkoner Invest AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Falkoner Invest AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2019
- Resultatregnskap for 2019
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 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 International Standards on Auditing (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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 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 andre 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 bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Thomas Olstad
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 4DLKT-YUTU2-T0EFD-PSQVO-VBTK2-3YX1



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."

Thomas Olstad

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5995-4-237467

IP: 188.95.xxx.xxx

2020-08-19 17:59:58Z



Penneo Dokumentnøkkel: 4DLKT-YUTUZ-T0EFD-PSQVO-VBTK2-3YX1

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>