



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Bjørn Falk Sørsdahl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2023

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, 26.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	11 124	14 447
Sum kostnader		11 124	14 447
Driftsresultat		-11 124	-14 447
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	2	99 935	-47 564
Annen rentekostnad	3	23 511	6 765
Sum finanskostnader		123 446	-40 799
Netto finans		-123 446	40 799
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-134 570	26 352
Ordinært resultat etter skattekostnad		-134 570	26 352
Årsresultat		-134 570	26 352
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-134 570	26 352
Totalresultat		-134 570	26 352
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5, 5	-134 570	26 352
Sum overføringer og disponeringer		-134 570	26 352



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2		99 935
Sum finansielle anleggsmidler			99 935
Sum anleggsmidler		0	99 935
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		6 347	6 347
Sum fordringer		6 347	6 347
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		24 704	5 828
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		24 704	5 828
Sum omløpsmidler		31 051	12 175
SUM EIENDELER		31 051	112 110
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	1 588 856	1 454 286
Sum opptjent egenkapital		-1 588 856	-1 454 286



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital	5	-1 488 856	-1 354 286
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital	3	1 383 000	1 353 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 383 000	1 353 000
Sum langsiktig gjeld		1 383 000	1 353 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	3	136 907	113 396
Sum kortsiktig gjeld		136 907	113 396
Sum gjeld		1 519 907	1 466 396
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 051	112 110



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 403516

Enheten

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

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: Bjørn Falk Sørsdahl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 24.05.2023



Organisasjonsnr: 995 566 087
FALKS HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	11 124	14 447
Sum kostnader		11 124	14 447
Driftsresultat		-11 124	-14 447
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	2	99 935	-47 564
Annen rentekostnad	3	23 511	6 765
Sum finanskostnader		123 446	-40 799
Netto finans		-123 446	40 799
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-134 570	26 352
Ordinært resultat etter skattekostnad		-134 570	26 352
Årsresultat		-134 570	26 352
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-134 570	26 352
Totalresultat		-134 570	26 352
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5, 5	-134 570	26 352
Sum overføringer og disponeringer		-134 570	26 352



Organisasjonsnr: 995 566 087
FALKS HOLDING AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	2		99 935
-----------------------------------	---	--	--------

Sum finansielle anleggsmidler			99 935
-------------------------------	--	--	--------

Sum anleggsmidler		0	99 935
-------------------	--	---	--------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		6 347	6 347
------------------------------	--	-------	-------

Sum fordringer		6 347	6 347
----------------	--	-------	-------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		24 704	5 828
-------------------------------	--	--------	-------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		24 704	5 828
---	--	--------	-------

Sum omløpsmidler		31 051	12 175
------------------	--	--------	--------

SUM EIENDELER		31 051	112 110
---------------	--	--------	---------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
--------------	------	---------	---------

Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
--------------------------	--	---------	---------

Opptjent egenkapital

Udekket tap	5	1 588 856	1 454 286
-------------	---	-----------	-----------

Sum opptjent egenkapital		-1 588 856	-1 454 286
--------------------------	--	------------	------------

Sum egenkapital	5	-1 488 856	-1 354 286
-----------------	---	------------	------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld



Ansvarlig lånekapital	3	1 383 000	1 353 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 383 000	1 353 000
Sum langsiktig gjeld		1 383 000	1 353 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	3	136 907	113 396
Sum kortsiktig gjeld		136 907	113 396
Sum gjeld		1 519 907	1 466 396
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 051	112 110



Organisasjonsnr: 995 566 087
FALKS HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsoppgjøret 2022

FALKS HOLDING AS

Innhold:

**Resultat
Balanse
Noter
Revisors beretning**



Org.nr: 995 566 087



Resultatregnskap

FALKS HOLDING AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftskostnad	1	11 124	14 447
Sum driftskostnader		11 124	14 447
Driftsresultat		-11 124	-14 447
Finansinntekter og finanskostnader			
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	2	99 935	-47 564
Annen rentekostnad	3	23 511	6 765
Resultat av finansposter		-123 446	40 799
Resultat før skattekostnad	4	-134 570	26 352
Resultat		-134 570	26 352
Årsresultat		-134 570	26 352
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	5	0	26 352
Overført til udekket tap	5	134 570	0
Sum overføringer		-134 570	26 352



Balanse

FALKS HOLDING AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	0	99 935
Sum finansielle anleggsmidler		<u>0</u>	<u>99 935</u>
Sum anleggsmidler		<u>0</u>	<u>99 935</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.		24 704	5 828
Sum omløpsmidler		<u>31 051</u>	<u>12 175</u>
Sum eiendeler		<u>31 051</u>	<u>112 110</u>



Balanse

FALKS HOLDING AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-1 588 856	-1 454 286
Sum opptjent egenkapital		-1 588 856	-1 454 286
Sum egenkapital	5	-1 488 856	-1 354 286
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lån	3	1 383 000	1 353 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 383 000	1 353 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	3	136 907	113 396
Sum kortsiktig gjeld		136 907	113 396
Sum gjeld		1 519 907	1 466 396
Sum egenkapital og gjeld		31 051	112 110

Tønsberg, 10.05.2023
Styret i FALKS HOLDING AS

Bjørn Falk Sørtdahl
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 for små foretak. 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.

Note 1 Lønnskostnader

FALKS HOLDING AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Det er ingen ansatte i selskapet. Selskapet har ikke utbetalt noen form for godtgjørelse til styret.



Noter

FALKS HOLDING AS

Note 2 Aksjer i tilknyttet selskap

	Kommune	Ervervsdato	Eierandel	Anskaffelses kost	Balansført verdi	Resultat	EK
NorseTek AS	Tønsberg	2010/2017	16,9 %	1 306 900	0	-849 425	-415 180

Grunnet lav aktivitet i NorseTek AS er aksjene nedskrevet til kr 0 pr 31.12.

NorseTek AS har utviklet en teknologi for landbasert og flytende vindmøllerotorer. Selskapets egenkapital er tapt. Styret vurderer at det foreligger et kommersielt potensial i selskapets teknologi, men erkjenner at det tar lang tid å ta teknologien til markedet. Basert på dette har selskapet valgt å nedskrive teknologien og tilhørende prototype til kr 0 i 2022. Nedskrivningen utgjør kr 849 765 i 2022 og utgjør samtidig det vesentligste av årets negative resultat. Styret vil fokusere på å ta kostnadene i selskapet ned på et nivå som harmonerer med aktiviteten. Selskapet har ingen ekstern gjeld av betydning.

Note 3 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Aksjonær har ytet Falks Holding AS et ansvarlig lån på kr. 1 383 000. Det er beregnet renter i hht. låneavtaler fra 2015 til 2022. Rentesatsen er lik skjermingsrenten for 2022, og utgjør kr 23 511. Kortsiktig gjeld til eier utgjør kr 136 907.

Likviditeten vurderes å være tilfredsstillende til å dekke forventede kostnader. Ved behov for finansielle midler til forventede forpliktelser er dette planlagt dekket ved et nytt lån fra eier.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-134 570	26 352
Permanente forskjeller	99 935	-47 564
Skattepliktig inntekt	-34 635	-21 212

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

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-293 956	-259 321	34 635
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	293 956	259 321	-34 635
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Noter

FALKS HOLDING AS

Note 5 Endringer egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum EK
Egenkapital 01.01.2022	100 000	-1 454 286	-1 354 286
Årets resultat	0	-134 570	-134 570
Egenkapital 31.12.2022	100 000	-1 588 856	-1 488 856

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

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i FALKS HOLDING AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

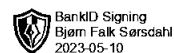
Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bjørn Falk Sørtdahl	100	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Bjørn Falk Sørtdahl	Daglig leder/Styreleder	100
Totalt antall aksjer		100



Årsoppgjøret 2022

FALKS HOLDING AS

Innhold:

**Resultat
Balanse
Noter
Revisors beretning**



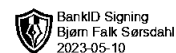
Org.nr: 995 566 087



Resultatregnskap

FALKS HOLDING AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftskostnad	1	11 124	14 447
Sum driftskostnader		11 124	14 447
Driftsresultat		-11 124	-14 447
Finansinntekter og finanskostnader			
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	2	99 935	-47 564
Annen rentekostnad	3	23 511	6 765
Resultat av finansposter		-123 446	40 799
Resultat før skattekostnad	4	-134 570	26 352
Resultat		-134 570	26 352
Årsresultat		-134 570	26 352
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	5	0	26 352
Overført til udekket tap	5	134 570	0
Sum overføringer		-134 570	26 352



Balanse

FALKS HOLDING AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	0	99 935
Sum finansielle anleggsmidler		<u>0</u>	<u>99 935</u>
Sum anleggsmidler		<u>0</u>	<u>99 935</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.		24 704	5 828
Sum omløpsmidler		<u>31 051</u>	<u>12 175</u>
Sum eiendeler		<u>31 051</u>	<u>112 110</u>

FALKS HOLDING AS

Org.nr: 995 566 087



Balanse

FALKS HOLDING AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-1 588 856	-1 454 286
Sum opptjent egenkapital		-1 588 856	-1 454 286
Sum egenkapital	5	-1 488 856	-1 354 286
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lån	3	1 383 000	1 353 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 383 000	1 353 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	3	136 907	113 396
Sum kortsiktig gjeld		136 907	113 396
Sum gjeld		1 519 907	1 466 396
Sum egenkapital og gjeld		31 051	112 110

Tønsberg, 10.05.2023
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 for små foretak. 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.

Note 1 Lønnskostnader

FALKS HOLDING AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Det er ingen ansatte i selskapet. Selskapet har ikke utbetalt noen form for godtgjørelse til styret.



Noter

FALKS HOLDING AS

Note 2 Aksjer i tilknyttet selskap

	Kommune	Ervervsdato	Eierandel	Anskaffelses kost	Balansført verdi	Resultat	EK
NorseTek AS	Tønsberg	2010/2017	16,9 %	1 306 900	0	-849 425	-415 180

Grunnet lav aktivitet i NorseTek AS er aksjene nedskrevet til kr 0 pr 31.12.

NorseTek AS har utviklet en teknologi for landbasert og flytende vindmøllerotorer. Selskapets egenkapital er tapt. Styret vurderer at det foreligger et kommersielt potensial i selskapets teknologi, men erkjenner at det tar lang tid å ta teknologien til markedet. Basert på dette har selskapet valgt å nedskrive teknologien og tilhørende prototype til kr 0 i 2022. Nedskrivningen utgjør kr 849 765 i 2022 og utgjør samtidig det vesentligste av årets negative resultat. Styret vil fokusere på å ta kostnadene i selskapet ned på et nivå som harmonerer med aktiviteten. Selskapet har ingen ekstern gjeld av betydning.

Note 3 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Aksjonær har ytet Falks Holding AS et ansvarlig lån på kr. 1 383 000. Det er beregnet renter i hht. låneavtaler fra 2015 til 2022. Rentesatsen er lik skjermingsrenten for 2022, og utgjør kr 23 511. Kortsiktig gjeld til eier utgjør kr 136 907.

Likviditeten vurderes å være tilfredsstillende til å dekke forventede kostnader. Ved behov for finansielle midler til forventede forpliktelser er dette planlagt dekket ved et nytt lån fra eier.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-134 570	26 352
Permanente forskjeller	99 935	-47 564
Skattepliktig inntekt	-34 635	-21 212

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

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-293 956	-259 321	34 635
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	293 956	259 321	-34 635
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Noter

FALKS HOLDING AS

Note 5 Endringer egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum EK
Egenkapital 01.01.2022	100 000	-1 454 286	-1 354 286
Årets resultat	0	-134 570	-134 570
Egenkapital 31.12.2022	100 000	-1 588 856	-1 488 856

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

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i FALKS HOLDING AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bjørn Falk Sørsdahl	100	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Bjørn Falk Sørsdahl	Daglig leder/Styreleder	100
Totalt antall aksjer		100



Ansvarlige partnere:
Svein Brataas
Ole Christian Rasmussen
Per Edwin Engen
Richard Solstad

Til generalforsamlingen i FALKS HOLDING AS

Medlem av
Den Norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert FALKS HOLDING AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 134 570. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2022, 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 selskapets finansielle stilling per 31.12.2022 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 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 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 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>

Andre forhold

Selskapets egenkapital er negativ med kr 1 488 856. Selskapets aksjonær har stillet et ansvarlig lån til disposisjon med kr 1 383 000, samt kortsiktig lån på kr 136 907 som ikke vil bli gjort krav på med mindre selskapets finansielle situasjon tilsier dette, jf årsregnskapets noter 3 og 5.

Horten, 11.05.2023
BDT Viken Revisjon AS

Svein Brataas
Statsautorisert revisor
(Elektronisk signatur)