



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - 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: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: 28.06.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 05.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		45 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>45 000</b>	<b>0</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		57 324	17 912
<b>Sum kostnader</b>		<b>57 324</b>	<b>17 912</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-12 324</b>	<b>-17 912</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		282 153	77 839
Annen finansinntekt		11 840	11 095
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	1,2	333 083	263 994
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>627 075</b>	<b>352 928</b>
Annen rentekostnad		36	
Annen finanskostnad			158
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>36</b>	<b>158</b>
<b>Netto finans</b>		<b>627 039</b>	<b>352 770</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>614 715</b>	<b>334 858</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	2 512	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>612 203</b>	<b>334 858</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>612 203</b>	<b>334 858</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>612 203</b>	<b>334 858</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		3 200 000	
Overføringer annen egenkapital	4	-2 587 797	334 858
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>612 203</b>	<b>334 858</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	916 471	916 471
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>916 471</b>	<b>916 471</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>916 471</b>	<b>916 471</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		214 717	
Andre kortsiktige fordringer		401 326	841 043
<b>Sum fordringer</b>		<b>616 043</b>	<b>841 043</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	1	1 037 032	1 804 555
Markedsbaserte obligasjoner	2	4 537 294	5 546 809
<b>Sum investeringer</b>		<b>5 574 326</b>	<b>7 351 363</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 291 431	372 437
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 291 431</b>	<b>372 437</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 481 800</b>	<b>8 564 843</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 398 271</b>	<b>9 481 314</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Overkurs		400	400
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 400</b>	<b>100 400</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	5 987 359	8 575 156
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 987 359</b>	<b>8 575 156</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>6 087 759</b>	<b>8 675 556</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		6 105	3 863
Betalbar skatt		2 512	
Annen kortsiktig gjeld	6	2 301 895	801 895
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 310 512</b>	<b>805 758</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 310 512</b>	<b>805 758</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 398 271</b>	<b>9 481 314</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 574862

**Enheten**

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

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

**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: 28.06.2022

**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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 02.07.2022

---

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

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		45 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>45 000</b>	<b>0</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		57 324	17 912
<b>Sum kostnader</b>		<b>57 324</b>	<b>17 912</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-12 324</b>	<b>-17 912</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		282 153	77 839
Annen finansinntekt		11 840	11 095
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	1,2	333 083	263 994
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>627 075</b>	<b>352 928</b>
Annen rentekostnad		36	
Annen finanskostnad			158
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>36</b>	<b>158</b>
<b>Netto finans</b>		<b>627 039</b>	<b>352 770</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>614 715</b>	<b>334 858</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	2 512	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>612 203</b>	<b>334 858</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>612 203</b>	<b>334 858</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>612 203</b>	<b>334 858</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		3 200 000	
Overføringer annen egenkapital	4	-2 587 797	334 858
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>612 203</b>	<b>334 858</b>



Organisasjonsnr: 987 438 533  
FALKFLAUG AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	5	916 471	916 471
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>916 471</b>	<b>916 471</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>916 471</b>	<b>916 471</b>

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer		214 717	
Andre kortsiktige fordringer		401 326	841 043
<b>Sum fordringer</b>		<b>616 043</b>	<b>841 043</b>

##### Investeringer

Markedsbaserte aksjer	1	1 037 032	1 804 555
Markedsbaserte obligasjoner	2	4 537 294	5 546 809
<b>Sum investeringer</b>		<b>5 574 326</b>	<b>7 351 363</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 291 431	372 437
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 291 431</b>	<b>372 437</b>

**Sum omløpsmidler** 7 481 800 8 564 843

**SUM EIENDELER** 8 398 271 9 481 314

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Selskapskapital	6	100 000	100 000
Overkurs		400	400
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 400</b>	<b>100 400</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	5 987 359	8 575 156
-------------------	---	-----------	-----------



<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>5 987 359</b>	<b>8 575 156</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6 087 759</b>	<b>8 675 556</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	6 105	3 863
Betalbar skatt	2 512	
Annen kortsiktig gjeld	2 301 895	801 895
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>2 310 512</b>	<b>805 758</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>2 310 512</b>	<b>805 758</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>8 398 271</b>	<b>9 481 314</b>



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 2021  
for  
Falkflaug AS**

**Organisasjonsnr. 987438533**



Falkflaug AS

**Resultatregnskap**

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		45 000	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>45 000</b>	<b>0</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad		57 324	17 912
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>57 324</b>	<b>17 912</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-12 324</b>	<b>-17 912</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Verdøkning av markedsb. finansielle oml.m	1,2	333 083	263 994
Annen renteinntekt		282 153	77 839
Annen finansinntekt		11 840	11 095
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>627 075</b>	<b>352 928</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		36	0
Annen finanskostnad		0	158
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>36</b>	<b>158</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>627 039</b>	<b>352 770</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>614 715</b>	<b>334 858</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	2 512	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>612 203</b>	<b>334 858</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>612 203</b>	<b>334 858</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Tilleggsutbytte		3 200 000	0
Overføringer annen egenkapital	4	-2 587 797	334 858
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>612 203</b>	<b>334 858</b>

Årsregnskap for Falkflaug AS

Organisasjonsnr. 987438533



Falkflaug AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	916 471	916 471
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>916 471</b>	<b>916 471</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>916 471</b>	<b>916 471</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		214 717	0
Andre kortsiktige fordringer		401 326	841 043
<b>Sum fordringer</b>		<b>616 043</b>	<b>841 043</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	1	1 037 032	1 804 555
Markedsbaserte obligasjoner	2	4 537 294	5 546 809
<b>Sum investeringer</b>		<b>5 574 326</b>	<b>7 351 363</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 291 431	372 437
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>7 481 800</b>	<b>8 564 843</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 398 271</b>	<b>9 481 314</b>



Falkflaug AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Overkurs		400	400
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 400</b>	<b>100 400</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	5 987 359	8 575 156
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 987 359</b>	<b>8 575 156</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>6 087 759</b>	<b>8 675 556</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		6 105	3 863
Betalbar skatt		2 512	0
Annen kortsiktig gjeld	6	2 301 895	801 895
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>2 310 512</b>	<b>805 758</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>2 310 512</b>	<b>805 758</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 398 271</b>	<b>9 481 314</b>

Bodø, den .....  
Styret i Falkflaug AS

Kjetil Falkflaug  
Styrets leder/daglig leder



Falkflaug AS

## Noter 2021

### 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

Investering i anleggsaksjer er vurdert etter kostmetoden og øvrige aksjer er vurdert til markedverdi.

### Note 1 - Markedsbaserte aksjer

Selskapet har følgende aksjer:	Antall aksjer	Kostpris	Formuesverdi
DBC alternativt Investeringsfond	1250	80 525	361 964
DNB Health Care N	903	100 000	115 000
DNB Teknologi N	935	100 000	139 785
Dnb Norge Selektiv R	969	100 000	144 002
DNB Global	2095	200 000	276 551
<b>Sum</b>		<b>580 525</b>	<b>1 037 032</b>
Verdiendring			456 507



Falkflaug AS

## Noter 2021

### Note 2 - Markedsbaserte obligasjoner

**Rentefond**                      **Investert beløp**   **Virkelig verdi 31.12.**   **resultatført endring**

Dnb Aktiv Rente II C	2 713 397	2 744 494	31 097
Dnb High Yield	1 683 327	1 792 799	109 473
<b>Sum</b>	<b>4 396 724</b>	<b>4 537 294</b>	<b>140 570</b>

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	614 715
+ Permanente og andre forskjeller	-336 672
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
<b>= Inntekt før anvendelse av framført underskudd</b>	<b>278 044</b>
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	266 627
<b>= Inntekt</b>	<b>11 417</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	2 512
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>2 512</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>2 512</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	2 512
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>2 512</b>



Falkflaug AS

## Noter 2021

### Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	400	8 575 156	8 675 556
+Fra årets resultat			612 203	612 203
-Tilleggsutbytte			-3 200 000	-3 200 000
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-2 587 797	-2 587 797
<b>Pr 31.12.</b>	<b>100 000</b>	<b>400</b>	<b>5 987 359</b>	<b>6 087 759</b>

### 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 2021 et underskudd på kr 15 280, og EK pr 31.12.2021 kr 3 439 202.

### 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 2 301 737.

### Note 7 - Ansatte

Selskapet har ingen ansatte.



---

**Årsregnskap 2021  
for  
Falkflaug AS**

---

**Organisasjonsnr. 987438533**

---



Falkflaug AS

**Resultatregnskap**

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		45 000	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>45 000</b>	<b>0</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad		57 324	17 912
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>57 324</b>	<b>17 912</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-12 324</b>	<b>-17 912</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	1,2	333 083	263 994
Annen renteinntekt		282 153	77 839
Annen finansinntekt		11 840	11 095
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>627 075</b>	<b>352 928</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		36	0
Annen finanskostnad		0	158
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>36</b>	<b>158</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>627 039</b>	<b>352 770</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>614 715</b>	<b>334 858</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	2 512	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>612 203</b>	<b>334 858</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>612 203</b>	<b>334 858</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Tilleggsutbytte		3 200 000	0
Overføringer annen egenkapital	4	-2 587 797	334 858
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>612 203</b>	<b>334 858</b>

Årsregnskap for Falkflaug AS

Organisasjonsnr. 987438533



Falkflaug AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	916 471	916 471
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>916 471</b>	<b>916 471</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>916 471</b>	<b>916 471</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		214 717	0
Andre kortsiktige fordringer		401 326	841 043
<b>Sum fordringer</b>		<b>616 043</b>	<b>841 043</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	1	1 037 032	1 804 555
Markedsbaserte obligasjoner	2	4 537 294	5 546 809
<b>Sum investeringer</b>		<b>5 574 326</b>	<b>7 351 363</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 291 431	372 437
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>7 481 800</b>	<b>8 564 843</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 398 271</b>	<b>9 481 314</b>



Falkflaug AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Overkurs		400	400
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 400</b>	<b>100 400</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	5 987 359	8 575 156
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 987 359</b>	<b>8 575 156</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>6 087 759</b>	<b>8 675 556</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		6 105	3 863
Betalbar skatt		2 512	0
Annen kortsiktig gjeld	6	2 301 895	801 895
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>2 310 512</b>	<b>805 758</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>2 310 512</b>	<b>805 758</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 398 271</b>	<b>9 481 314</b>

Bodø, den ..28.06.21  
Styret i Falkflaug AS

  
Kjetil Falkflaug  
Styrets leder/daglig leder



Falkflaug AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk 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 frømføring 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

Investering i anleggsaksjer er vurdert etter kostmetoden og øvrige aksjer er vurdert til markedverdi.

### Note 1 - Markedsbaserte aksjer

Selskapet har følgende aksjer:	Antall aksjer	Kostpris	Formuesverdi
DBC alternativt Investeringsfond	1250	80 525	361 964
DNB Health Care N	903	100 000	115 000
DNB Teknologi N	935	100 000	139 785
Dnb Norge Selektiv R	969	100 000	144 002
DNB Global	2095	200 000	276 551
Sum		580 525	1 037 032
Verdiendring			456 507



Falkflaug AS

**Noter 2021****Note 2 - Markedsbaserte obligasjoner****Rentefond Investert beløp Virkelig verdi 31.12. resultatført endring**

Dnb Aktiv Rente II C	2 713 397	2 744 494	31 097
Dnb High Yield	1 683 327	1 792 799	109 473
<b>Sum</b>	<b>4 396 724</b>	<b>4 537 294</b>	<b>140 570</b>

**Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	614 715
+ Permanente og andre forskjeller	-336 672
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
<b>= Inntekt før anvendelse av framført underskudd</b>	<b>278 044</b>
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	266 627
<b>= Inntekt</b>	<b>11 417</b>

**Spesifikasjon av årets skattekostnad:**

Beregnet skatt av årets resultat	2 512
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>2 512</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>2 512</b>
Skattesats i inntektsåret	22

**Betalbar skatt i balansen består av**

Sum betalbar skatt	2 512
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>2 512</b>



---

Falkflaug AS

---

## Noter 2021

### Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	400	8 575 156	8 675 556
+Fra årets resultat			612 203	612 203
-Tilleggsutbytte			-3 200 000	-3 200 000
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-2 587 797	-2 587 797
<b>Pr 31.12.</b>	<b>100 000</b>	<b>400</b>	<b>5 987 359</b>	<b>6 087 759</b>

---

### 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 2021 et underskudd på kr 15 280, og EK pr 31.12.2021 kr 3 439 202.

### 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 2 301 737.

### Note 7 - Ansatte

Selskapet har ingen ansatte.