



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 518 370
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALKEN HAVFISKE AS
Forretningsadresse: Sundet
7740 STEINSDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Svein Volden
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 500	23 160
Annen driftsinntekt		175 556	
Sum inntekter		183 056	23 160
Kostnader			
Lønnskostnad		1 650	
Avskrivning på varige driftsmidler	1	7 232	21 696
Annen driftskostnad		93 083	50 750
Sum kostnader		101 965	72 447
Driftsresultat		81 090	-49 287
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		47	25
Sum finansinntekter		47	25
Annen rentekostnad		7 448	16 827
Sum finanskostnader		7 448	16 827
Netto finans		-7 401	-16 802
Ordinært resultat før skattekostnad		73 689	-66 089
Skattekostnad på ordinært resultat	2	19 106	-15 002
Ordinært resultat etter skattekostnad		54 583	-51 087
Årsresultat		54 583	-51 087
Årsresultat etter minoritetsinteresser		54 583	-51 087
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		54 583	-51 087
Sum overføringer og disponeringer		54 583	-51 087



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	16 417	35 523
Sum immaterielle eiendeler		16 417	35 523
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende	1		200 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.			27 243
Sum varige driftsmidler			227 243
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		18 000	
Sum finansielle anleggsmidler		18 000	
Sum anleggsmidler		34 417	262 766
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	4	3 482	16 113
Sum fordringer		3 482	16 113
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 214	1 516
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 214	1 516
Sum omløpsmidler		20 696	17 629
SUM EIENDELER		55 113	280 395

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	95 000	95 000
Sum innskutt egenkapital		95 000	95 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		51 988	106 570
Sum opptjent egenkapital		-51 988	-106 570
Sum egenkapital		43 012	-11 570
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	8 332	291 965
Sum annen langsiktig gjeld		8 332	291 965
Sum langsiktig gjeld		8 332	291 965
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-38	
Annen kortsiktig gjeld		3 806	
Sum kortsiktig gjeld		3 768	
Sum gjeld		12 100	291 965
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		55 113	280 395



**Årsregnskap 2016
for
Falken Havfiske AS**

Organisasjonsnr. 999518370

Utarbeidet av:

Oros Bjørnør Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Strandaveien 262
7740 STEINSDALEN



Falken Havfiske AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapet driver turistfiske med utgangspunkt i Osen kommune.

Utvikling i resultat og stilling

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	183 056	23 160	16 800
Driftsresultat	81 090	-49 287	-42 628
Årsresultat	54 583	-51 087	-46 169
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	55 113	280 395	383 358
Egenkapital	43 012	-11 570	39 516
Egenkapitalprosent	78,0%	-4,1%	10,3%

Det har ikke intruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Selskapets økonomisk og finansiell stilling kan beskrives som god.

Arbeidsmiljø og personale, likestilling mellom kjønnene

Selskapet har ingen ansatte og har heller ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Styret består av en mann.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Årsresultat og disponering av årsoverskudd

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet, som er på kr 54 583:

Dekning av tidligere udekket tap 54 583

Totalt 54 583

Selskapets frie egenkapital pr. 31.12 i regnskapsåret består av:

- Udekket tap - 51 988

- Balanseført verdi av FoU, goodwill og utsatt skattefordel m.v. - 16 417

Fri egenkapital -68 405

STEINSDALEN den 30. mai 2017

Svein Harald Volden
Styrets formann/daglig leder



Falken Havfiske AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 500	23 160
Annen driftsinntekt		175 556	0
Sum driftsinntekter		183 056	23 160
Driftskostnader			
Lønnskostnad		1 650	0
Avskrivning på varige driftsmidler	1	7 232	21 696
Annen driftskostnad		93 083	50 751
Sum driftskostnader		101 965	72 447
DRIFTSRESULTAT		81 090	(49 287)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		47	25
Sum finansinntekter		47	25
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		7 448	16 827
Sum finanskostnader		7 448	16 827
NETTO FINANSPOSTER		(7 401)	(16 802)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		73 689	(66 089)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	19 106	(15 002)
ORDINÆRT RESULTAT		54 583	(51 087)
ARSRESULTAT		54 583	(51 087)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		54 583	(51 087)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		54 583	(51 087)



Falken Havfiske AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	16 417	35 523
Sum immaterielle eiendeler		16 417	35 523
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende	1	0	200 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		0	27 243
Sum varige driftsmidler		0	227 243
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		18 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		18 000	0
SUM ANLEGGSMIDLER		34 417	262 766
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	4	3 482	16 113
Sum fordringer		3 482	16 113
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 214	1 516
SUM OMLØPSMIDLER		20 696	17 629
SUM EIENDELER		55 113	280 395
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	95 000	95 000
Sum innskutt egenkapital		95 000	95 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(51 988)	(106 570)
Sum opptjent egenkapital		(51 988)	(106 570)
SUM EGENKAPITAL		43 012	(11 570)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
2221 Lån nr. 600070 Osen kommune		0	8 665
2222 Lån 600078 Osen kommune		8 332	20 833
2223 SMN lån 4202 88 08490		0	262 467
Sum Gjeld til kredittinstitusjoner		8 332	291 965
Sum annen langsiktig gjeld		8 332	291 965
SUM LANGSIKTIG GJELD		8 332	291 965
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		(38)	0
Annen kortsiktig gjeld		3 806	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 768	0
SUM GJELD		12 100	291 965
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		55 113	280 395



Falken Havfiske AS

Balanse pr. 31.12.2016

Note 31.12.2016 31.12.2015

Sandviksberget, 30.05.2017

Svein Harald Volden
Daglig leder/styrets leder



Falken Havfiske AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (24%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Falken Havfiske AS

Noter 2016

Note 1 - Skip, rigger, fly og lignende

	Skip, rigger, fly og lignende	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	250 000	40 235	290 235
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	250 000	40 235	290 235
Anskaffelseskost pr. 31/12	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr 1/1	50 000	12 993	62 993
+ Ordinære avskrivninger	5 556	1 676	7 232
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	55 556	14 669	70 225
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	0	0
Balanseført verdi pr 31/12	0	0	0
Prosentats for ord.avskr	7-7	12-12	

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	73 689
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-100 228
= Inntekt	-26 539

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	19 106
= Ordinær skattekostnad	19 106
Skattesats i inntektsåret	25

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-16 480	69 891
+ Gevinst- og tapskonto	186 598	0

Noter for Falken Havfiske AS

Organisasjonsnr. 999518370



Falken Havfiske AS

Noter 2016

- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	238 523	211 984
= Grunnlag utsatt skatt	-68 405	-142 093
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	68 405	142 093
= Grunnlag utsatt skattefordel	68 405	142 093
Utsatt skattefordel	16 417	35 523
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 4 - Andre kortsiktige fordringer

	I år	I fjor
Mva tilgode	3 482	1 817
Mellomregning aksjonær. Ikke sikret/renteberegnet	0	14 296
Sum	<u>3 482</u>	<u>16 113</u>

Note 5 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	95 000	0	-106 570	-11 570
+Fra årets resultat			54 583	54 583
Pr 31.12.	95 000	0	-51 988	43 012

Selskapet har 95 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 95 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Svein Harald Volden	95	100,00 %

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	8 332	291 965

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i

Noter for Falken Havfiske AS

Organisasjonsnr. 999518370



Falken Havfiske AS

Noter 2016

fjor kr 291 965.

Pantsettelser	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	0	308.012
Pantsatte eiendeler:		
MS FALKEN	0	233.333
Sum pantsatte eiendeler	0	233.333