



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 307 940
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALKEID MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Fåholmen 8
4160 FINNØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: ALMA REVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 29.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		49 112 945	47 580 287
Annen driftsinntekt		325 898	91 876
Sum inntekter		49 438 844	47 672 164
Kostnader			
Lønnskostnader	1	40 953 170	38 910 262
Avskrivning	2	752 852	681 183
Annen driftskostnad	1	6 856 897	6 630 145
Sum kostnader		48 562 919	46 221 590
Driftsresultat		875 924	1 450 573
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		126	413
Sum finansinntekter		126	413
Annen rentekostnad		370 950	390 187
Annen finanskostnad		4 250	8 839
Sum finanskostnader		375 200	399 026
Netto finans		-375 074	-398 613
Ordinært resultat før skattekostnad		500 850	1 051 960
Skattekostnad	4	111 938	233 967
Ordinært resultat etter skattekostnad		388 912	817 993
Årsresultat		388 912	817 993
Årsresultat etter minoritetsinteresser		388 912	817 993
Totalresultat		388 912	817 993
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital	3	388 912	817 993



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		388 912	817 993



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	148 278	146 073
Sum immaterielle eiendeler		148 278	146 073
Varige driftsmidler			
Eiendom	2, 7	5 921 845	6 177 845
Båt	2, 7	249 000	496 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 7	1 614 000	829 500
Sum varige driftsmidler		7 784 845	7 503 345
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7		
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		7 934 123	7 650 418
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		5 198	
Andre kortsiktige fordringer	6	6 048 450	4 619 935
Sum fordringer		6 053 648	4 619 935
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 719 829	1 272 143
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 719 829	1 272 143
Sum omløpsmidler		7 773 476	5 892 078
SUM EIENDELER		15 707 599	13 542 496



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	3		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 339 843	1 044 530
Sum opptjent egenkapital		1 339 843	1 044 530
Sum egenkapital		1 439 843	1 144 530
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	7 914 973	7 657 288
Sum annen langsiktig gjeld		7 914 973	7 657 288
Sum langsiktig gjeld		7 914 973	7 657 288
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		517 978	462 032
Betalbar skatt	4	87 745	313 249
Skyldig offentlige avgifter		3 483 099	3 095 697
Annen kortsiktig gjeld	6	2 263 962	869 700
Sum kortsiktig gjeld		6 352 783	4 740 678
Sum gjeld		14 267 757	12 397 966
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 707 599	13 542 496



Resultatregnskap			
Falkeid Management AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		49 112 945	47 580 287
Annen driftsinntekt		325 898	91 876
Sum driftsinntekter		<u>49 438 844</u>	<u>47 672 164</u>
Lønnskostnader	1	40 953 170	38 910 262
Avskrivning	2	752 852	681 183
Annen driftskostnad	1	6 856 897	6 630 145
Sum driftskostnader		<u>48 562 919</u>	<u>46 221 590</u>
Driftsresultat		<u>875 924</u>	<u>1 450 573</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		126	413
Rentekostnad		370 950	390 187
Annen finanskostnad		4 250	8 839
Resultat av finansposter		<u>-375 074</u>	<u>-398 613</u>
Resultat før skattekostnad		<u>500 850</u>	<u>1 051 960</u>
Skattekostnad	4	111 938	233 967
Årsresultat		<u>388 912</u>	<u>817 993</u>
Overføringer			
Overført annen egenkapital	3	388 912	817 993
Sum overføringer		<u>388 912</u>	<u>817 993</u>



Balanse			
Falkeid Management AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	148 278	146 073
Sum immaterielle eiendeler		<u>148 278</u>	<u>146 073</u>
Varige driftsmidler			
Eiendom	2, 7	5 921 845	6 177 845
Båt	2, 7	249 000	496 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 7	1 614 000	829 500
Sum varige driftsmidler		<u>7 784 845</u>	<u>7 503 345</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 000</u>	<u>1 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>7 934 123</u>	<u>7 650 418</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		5 198	0
Andre kortsiktige fordringer	6	6 048 450	4 619 935
Sum fordringer		<u>6 053 648</u>	<u>4 619 935</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 719 829	1 272 143
Sum omløpsmidler		<u>7 773 476</u>	<u>5 892 078</u>
Sum eiendeler		<u>15 707 599</u>	<u>13 542 496</u>



Balanse			
Falkeid Management AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 339 843	1 044 530
Sum opptjent egenkapital		<u>1 339 843</u>	<u>1 044 530</u>
Sum egenkapital		<u>1 439 843</u>	<u>1 144 530</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	7 914 973	7 657 288
Sum annen langsiktig gjeld		<u>7 914 973</u>	<u>7 657 288</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		517 978	462 032
Betalbar skatt	4	87 745	313 249
Skyldig offentlige avgifter		3 483 099	3 095 697
Annen kortsiktig gjeld	6	2 263 962	869 700
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 352 783</u>	<u>4 740 678</u>
Sum gjeld		<u>14 267 757</u>	<u>12 397 966</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>15 707 599</u>	<u>13 542 496</u>
Finnøy, 12.03.2021			
<hr/>			
Leiv Ingvar Falkeid styreleder/daglig leder			
Falkeid Management AS		Side 3	



FALKEID MANAGEMENT AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

REGNSKAPSPRINSIPPER

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

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

Utsatt skatt

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier og inngår som en del av selskapets totale skattekostnader. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen dersom kriteriene for balanseføring er tilfredsstillt.

Inntekter

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.



FALKEID MANAGEMENT AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

Note 1 - Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader består av følgende poster:

Lønnskostnader	2020	2019
Hyrer norske sjøfolk	15 648 966	14 946 879
Hyrer utenlandske sjøfolk	18 351 870	18 070 696
Refusjon Nettolønnsordning	-3 766 734	-3 778 791
Lønn	3 392 220	3 006 420
Folketrygdavgift	2 696 803	2 621 915
Pensjonskostnad	1 307 703	953 617
Andre mannskapsrelaterte kostnader	3 322 342	3 089 526
Sum	40 953 170	38 910 262

Gjennomsnittlig antall årsverk 68 65

Ytelser til ledende personer	Daglig leder/styrets leder
Lønn/godtgjørelse	1 039 759

Foretaket har opprettet pensjonsordning som oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 var 49.000. I tillegg kommer andre tjenester med 18.000

Note 2 - Varige driftsmidler

	Eiendom	Båt	Driftsløsøre	Total
Anskaffelseskost 1.1	7 646 529	2 472 594	2 059 137	12 178 260
Tilgang	0	0	1 700 161	1 700 161
Avgang	0	0	967 309	967 309
Anskaffelseskost 31.12	7 646 529	2 472 594	2 791 989	12 911 112
Akkumulerte avskrivninger 1.1	-1 468 684	-1 976 594	-1 229 637	-4 674 915
Årets avskrivning	-256 000	-247 000	-249 852	-752 852
Avgang avskrivning	0	0	301 500	301 500
Bokført verdi pr. 31.12	5 921 845	249 000	1 614 000	7 784 845

Økonomisk levetid	10 - 20 år	10 år	3 - 10 år
Avskrivningsplan	Lineær over	Lineær over	Lineær over
	10 - 20 år	10 år	3 - 10 år

Det er ikke foretatt endringer i avskrivningsplan i forhold til tidligere år.



FALKEID MANAGEMENT AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

Note 3 – Egenkapital og aksjeelere

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1. januar 2020	100 000	1 044 530	1 144 530
Årets endring i egenkapital:			
Årets resultat	0	388 912	388 912
Avgitt konsernbidrag	0	-93 600	-93 600
Egenkapital 31. desember 2020	100 000	1 339 843	1 439 843

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer pålydende 1.000.

Selskapet har kun en aksjeklasse og aksjene eies av:

	Aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Falkeid & Sønner AS	100	100 %	100 %

Falkeid & Sønner AS har forretningskontor i Stavanger kommune.
Det utarbeides konsernregnskap i samsvar med regnskapslovens § 3-2.

Note 4 – Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	87 745
Endring utsatt skatt	-2 205
Skatt av konsernbidrag	26 400
Årets totale skattekostnad	111 938

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

Resultat før skatt	500 850	
Permanente forskjeller	7 965	
Endring midlertidige forskjeller	10 023	
Avgitt konsernbidrag	-120 000	
Grunnlag betalbar skatt	398 838	
Betalbar skatt på årets resultat	22 %	87 745

Utsatt skatt

	1.1.20	31.12.20	Endring	
Midlertidige forskjeller tilknyttet:				
Driftsmidler	-663 966	-673 990	10 024	
Netto grunnlag	-663 966	-673 990	10 024	
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	22 %	-146 073	-148 278	2 205

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt.

Note 5 – Bundne midler

I posten inngår bundne skattetrekkmidler med 869.579



FALKEID MANAGEMENT AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Fordringer	4 752 703	3 184 350
Gjeld	122 597	2 597

Note 7 - Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.:	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner	7 914 973	7 657 288

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for gjeld

Eiendom	5 921 845	6 177 845
Driftsløsøre	1 863 000	1 325 500
Totalt	7 784 845	7 503 345

Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 150 000	5 500 000



Til generalforsamlingen i Falkeid Management AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Falkeid Management AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 388 912. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, 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. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrift, 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 revisjon 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.



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.

Åkrehamn, 12.mars 2021

ALMA REVISJON AS



Arve Lønning
statsautorisert revisor