



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: ALMA REVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2023

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, 31.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 40 815 453 | 41 230 842 |
| Annen driftsinntekt | | 78 107 | 77 117 |
| Sum inntekter | | 40 893 560 | 41 307 959 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 181 | |
| Lønnskostnader | 1 | 33 841 830 | 35 056 559 |
| Avskrivning | 2 | 512 157 | 755 912 |
| Annen driftskostnad | 1 | 6 785 954 | 6 086 386 |
| Sum kostnader | | 41 140 122 | 41 898 856 |
| Driftsresultat | | -246 562 | -590 898 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 1 658 | |
| Sum finansinntekter | | 1 658 | |
| Annen rentekostnad | | 388 497 | 335 628 |
| Annen finanskostnad | | 35 830 | 605 |
| Sum finanskostnader | | 424 327 | 336 233 |
| Netto finans | | -422 668 | -336 233 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -669 231 | -927 131 |
| Skattekostnad | 4 | -141 736 | -200 538 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -527 495 | -726 593 |
| Årsresultat | | -527 495 | -726 593 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -527 495 | -726 593 |
| Totalresultat | | -527 495 | -726 593 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| Overført annen egenkapital | 3 | -527 495 | -726 593 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -527 495 | -726 593 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 490 552 | 348 816 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 490 552 | 348 816 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Eiendom | 2, 7 | 5 430 845 | 5 689 845 |
| Båt | 2, 7 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2, 7 | 1 148 000 | 1 365 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 6 578 845 | 7 054 845 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 7 | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 1 000 | 1 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 000 | 1 000 |
| Sum anleggsmidler | | 7 070 397 | 7 404 661 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 1 712 941 | 3 246 824 |
| Sum fordringer | | 1 712 941 | 3 246 824 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 1 851 246 | 1 489 596 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 851 246 | 1 489 596 |
| Sum omløpsmidler | | 3 564 186 | 4 736 420 |
| SUM EIENDELER | | 10 634 583 | 12 141 081 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 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 | 85 755 | 613 250 |
| Sum opptjent egenkapital | | 85 755 | 613 250 |
| Sum egenkapital | | 185 755 | 713 250 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 6 544 276 | 7 228 532 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 6 544 276 | 7 228 532 |
| Sum langsiktig gjeld | | 6 544 276 | 7 228 532 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 414 891 | 681 793 |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 2 610 071 | 2 860 663 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 879 590 | 656 843 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 904 552 | 4 199 299 |
| Sum gjeld | | 10 448 828 | 11 427 832 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 10 634 583 | 12 141 081 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 667952

Enheten

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

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: ALMA REVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2023

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, 12.08.2023



Organisasjonsnr: 989 307 940
FALKEID MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 40 815 453 | 41 230 842 |
| Annen driftsinntekt | | 78 107 | 77 117 |
| Sum inntekter | | 40 893 560 | 41 307 959 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 181 | |
| Lønnskostnader | 1 | 33 841 830 | 35 056 559 |
| Avskrivning | 2 | 512 157 | 755 912 |
| Annen driftskostnad | 1 | 6 785 954 | 6 086 386 |
| Sum kostnader | | 41 140 122 | 41 898 856 |
| Driftsresultat | | -246 562 | -590 898 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 1 658 | |
| Sum finansinntekter | | 1 658 | |
| Annen rentekostnad | | 388 497 | 335 628 |
| Annen finanskostnad | | 35 830 | 605 |
| Sum finanskostnader | | 424 327 | 336 233 |
| Netto finans | | -422 668 | -336 233 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad | 4 | -669 231 | -927 131 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -141 736 | -200 538 |
| Årsresultat | | -527 495 | -726 593 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -527 495 | -726 593 |
| Totalresultat | | -527 495 | -726 593 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført annen egenkapital | 3 | -527 495 | -726 593 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -527 495 | -726 593 |



Organisasjonsnr: 989 307 940
FALKEID MANAGEMENT AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 490 552 | 348 816 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 490 552 | 348 816 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Eiendom | 2, 7 | 5 430 845 | 5 689 845 |
| Båt | 2, 7 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 2, 7 | 1 148 000 | 1 365 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 6 578 845 | 7 054 845 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 7 | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 1 000 | 1 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 000 | 1 000 |
| Sum anleggsmidler | | 7 070 397 | 7 404 661 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 1 712 941 | 3 246 824 |
| Sum fordringer | | 1 712 941 | 3 246 824 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 5 | 1 851 246 | 1 489 596 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 851 246 | 1 489 596 |
| Sum omløpsmidler | | 3 564 186 | 4 736 420 |
| SUM EIENDELER | | 10 634 583 | 12 141 081 |
| 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 | 85 755 | 613 250 |
| Sum opptjent egenkapital | | 85 755 | 613 250 |
| Sum egenkapital | | 185 755 | 713 250 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 6 544 276 | 7 228 532 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 6 544 276 | 7 228 532 |
| Sum langsiktig gjeld | | 6 544 276 | 7 228 532 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 414 891 | 681 793 |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 2 610 071 | 2 860 663 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 879 590 | 656 843 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 904 552 | 4 199 299 |
| Sum gjeld | | 10 448 828 | 11 427 832 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 10 634 583 | 12 141 081 |



Organisasjonsnr: 989 307 940
FALKEID MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
60.00

| <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

| <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> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



FALKEID MANAGEMENT AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

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 2022

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

Lønnskostnader består av følgende poster:

| Lønnskostnader | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Hyrer norske sjøfolk | 15 291 813 | 15 466 566 |
| Hyrer utenlandske sjøfolk | 11 569 145 | 13 702 297 |
| Refusjon Nettolønnsordning | -3 833 077 | -5 256 333 |
| Lønn | 3 633 371 | 3 954 601 |
| Folketrygdavgift | 2 970 695 | 2 910 641 |
| Pensjonskostnad | 1 497 063 | 1 169 261 |
| Andre mannskapsrelaterte kostnader | 2 712 820 | 3 109 526 |
| Sum | 33 841 830 | 35 056 559 |

Gjennomsnittlig antall årsverk 58 60

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder/styrets leder |
|-------------------------------------|-----------------------------------|
| Lønn og annen godtgjørelse | 1 106 585 |

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 var 23.000. I tillegg kommer andre tjenester med 6.500

Note 2 - Varige driftsmidler

| | Eiendom | Båt | Driftsløsøre | Total |
|--------------------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost 1.1 | 7 672 441 | 2 472 594 | 2 791 989 | 12 937 024 |
| Tilgang | 0 | 0 | 36 157 | 36 157 |
| Avgang | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 7 672 441 | 2 472 594 | 2 828 146 | 12 973 181 |
| Akkumulerte avskrivninger 1.1 | -1 982 596 | -2 472 594 | -1 426 989 | -5 882 179 |
| Årets avskrivning | -259 000 | 0 | -253 157 | -512 157 |
| Avgang avskrivning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr. 31.12 | 5 430 845 | 0 | 1 148 000 | 6 578 845 |

Økonomisk levetid 10 - 20 år 10 år 3 - 10 år
Lineær over Lineær over Lineær over
Avskrivningsplan 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 2022

Note 3 – Egenkapital og aksjeeiere

| | Aksje- kapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| Egenkapital 1. januar 2022 | 100 000 | 613 250 | 713 250 |
| <u>Årets endring i egenkapital:</u> | | | |
| Årets resultat | 0 | -527 495 | -527 495 |
| Egenkapital 31. desember 2022 | 100 000 | 85 755 | 185 755 |

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 | 0 |
| Endring utsatt skatt | -141 736 |
| Årets totale skattekostnad | -141 736 |

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

| | |
|----------------------------------|----------|
| Resultat før skatt | -669 231 |
| Permanente forskjeller | 24 980 |
| Endring midlertidige forskjeller | 124 776 |
| Grunnlag betalbar skatt | -519 475 |

Utsatt skatt

| | 1.1.22 | 31.12.22 | Endring | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------|
| Midlertidige forskjeller tilknyttet: | | | | |
| Driftsmidler | -1 001 412 | -1 126 189 | 124 777 | |
| Fremførbart skattemessig underskudd | -584 117 | -1 103 592 | 519 475 | |
| Netto grunnlag | -1 585 529 | -2 229 781 | 644 252 | |
| Utsatt skatt/utsatt skattefordel | 22 % | -348 816 | -490 552 | 141 735 |

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

Note 5 – Bundne midler

I posten inngår bundne skattetrekksmidler med 766.374.



FALKEID MANAGEMENT AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|------------|-------------|-------------|
| Fordringer | 307 785 | 1 721 914 |
| Gjeld | 29 519 | 23 394 |

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

| <u>Gjeld som er sikret ved pant o.l.:</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|-------------|-------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 544 276 | 7 228 532 |

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for gjeld

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| Eiendom | 5 430 845 | 5 689 845 |
| Driftsløsøre | 1 148 000 | 1 365 000 |
| Totalt | 6 578 845 | 7 054 845 |

Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 782 000 | 4 466 582 |



Til generalforsamlingen i FALKEID MANAGEMENT AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Falkeid Management AS årsregnskap som viser et underskudd på kr 527 495. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 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 revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandard) 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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.

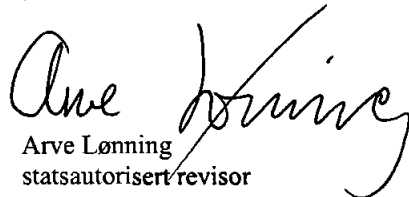
Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet

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 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.

Åkrehamn, 22. juni 2023

ALMA REVISJON AS



Arve Lønning
statsautorisert revisor



| Resultatregnskap | | | |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| Falkeid Management AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2022 | 2021 |
| Salgsinntekt | | 40 815 453 | 41 230 842 |
| Annen driftsinntekt | | 78 107 | 77 117 |
| Sum driftsinntekter | | <u>40 893 560</u> | <u>41 307 959</u> |
| Varekostnad | | 181 | 0 |
| Lønnskostnader | 1 | 33 841 830 | 35 056 559 |
| Avskrivning | 2 | 512 157 | 755 912 |
| Annen driftskostnad | 1 | 6 785 954 | 6 086 386 |
| Sum driftskostnader | | <u>41 140 122</u> | <u>41 898 856</u> |
| Driftsresultat | | <u>-246 562</u> | <u>-590 898</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 1 658 | 0 |
| Rentekostnad | | 388 497 | 335 628 |
| Annen finanskostnad | | 35 830 | 605 |
| Resultat av finansposter | | <u>-422 668</u> | <u>-336 233</u> |
| Resultat før skattekostnad | | <u>-669 231</u> | <u>-927 131</u> |
| Skattekostnad | 4 | -141 736 | -200 538 |
| Årsresultat | | <u>-527 495</u> | <u>-726 593</u> |
| Overføringer | | | |
| Overført annen egenkapital | 3 | -527 495 | -726 593 |
| Sum overføringer | | <u>-527 495</u> | <u>-726 593</u> |



| Balanse | | | |
|------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Falkeid Management AS | | | |
| Eiendeler | Note | 2022 | 2021 |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 490 552 | 348 816 |
| Sum immaterielle eiendeler | | <u>490 552</u> | <u>348 816</u> |
| Varige driftsmidler | | | |
| Eiendom | 2, 7 | 5 430 845 | 5 689 845 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2, 7 | 1 148 000 | 1 365 000 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>6 578 845</u> | <u>7 054 845</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>7 070 397</u> | <u>7 404 661</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 1 712 941 | 3 246 824 |
| Sum fordringer | | <u>1 712 941</u> | <u>3 246 824</u> |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 1 851 246 | 1 489 596 |
| Sum omløpsmidler | | <u>3 564 186</u> | <u>4 736 420</u> |
| Sum eiendeler | | <u>10 634 583</u> | <u>12 141 081</u> |

**Balanse**

Falkeid Management AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2022 | 2021 |
|--------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 85 755 | 613 250 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>85 755</u> | <u>613 250</u> |
| Sum egenkapital | | <u>185 755</u> | <u>713 250</u> |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 6 544 276 | 7 228 532 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | <u>6 544 276</u> | <u>7 228 532</u> |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 414 891 | 681 793 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 2 610 071 | 2 860 663 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 879 590 | 656 843 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>3 904 552</u> | <u>4 199 299</u> |
| Sum gjeld | | <u>10 448 828</u> | <u>11 427 832</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>10 634 583</u> | <u>12 141 081</u> |

Finnøy, 20.06.2023

Leiv Ingvar Falkeid
styreleder/daglig leder