



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 631 728
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALK KLÆR AS
Forretningsadresse: Industriveien 5
7200 KYRKSÆTERØRA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Bjørnar Ole Solberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 824 599	3 444 466
Sum inntekter		2 824 599	3 444 466
Kostnader			
Varekostnad		1 726 789	2 054 487
Lønnskostnad	1	778 579	753 050
Avskrivning på varige driftsmidler	2	35 222	84 520
Annen driftskostnad		805 488	968 266
Sum kostnader		3 346 078	3 860 323
Driftsresultat		-521 478	-415 857
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		429	401
Sum finansinntekter		429	401
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	73 701	68 680
Annen rentekostnad		25 680	30 121
Sum finanskostnader		99 381	98 801
Netto finans		-98 952	-98 400
Ordinært resultat før skattekostnad		-620 430	-514 257
Ordinært resultat etter skattekostnad		-620 430	-514 257
Årsresultat		-620 430	-514 257
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-620 430	-514 257
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-620 430	-514 258
Sum overføringer og disponeringer		-620 430	-514 258



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2		35 222
Sum varige driftsmidler			35 222
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		1 000	36 222
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 740 017	1 881 665
Sum varer		1 740 017	1 881 665
Fordringer			
Kundefordringer	7	6 697	29 701
Andre kortsiktige fordringer		83 439	90 930
Sum fordringer		90 136	120 631
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	126 439	124 692
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		126 439	124 692
Sum omløpsmidler		1 956 593	2 126 988
SUM EIENDELER		1 957 593	2 163 210

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6,8	1 919 156	1 298 726
Sum opptjent egenkapital		-1 919 156	-1 298 726
Sum egenkapital		-919 156	-298 726
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			42 179
Sum annen langsiktig gjeld			42 179
Sum langsiktig gjeld		0	42 179
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 277 351	1 025 761
Skyldig offentlige avgifter		133 420	114 491
Kortsiktig konserngjeld	7	1 123 702	1 050 001
Annen kortsiktig gjeld		342 275	229 503
Sum kortsiktig gjeld		2 876 749	2 419 756
Sum gjeld		2 876 749	2 461 935
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 957 593	2 163 209



**Årsregnskap 2019
for
Falk Klær AS**

Organisasjonsnr. 988631728

Utarbeidet av:
Sodvin Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Hollaveien 2C
7200 KYRKSÆTERØRA



Falk Klær AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 824 599	3 444 466
Sum driftsinntekter		2 824 599	3 444 466
Driftskostnader			
Varekostnad		1 726 789	2 054 487
Lønnskostnad	1	778 579	753 050
Avskrivning på varige driftsmidler	2	35 222	84 520
Annen driftskostnad		805 488	968 266
Sum driftskostnader		3 346 078	3 860 323
DRIFTSRESULTAT		(521 478)	(415 857)
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		429	401
Sum finansinntekter		429	401
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	7	73 701	68 680
Annen rentekostnad		25 680	30 121
Sum finanskostnader		99 381	98 801
NETTO FINANSPOSTER		(98 952)	(98 400)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(620 430)	(514 257)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(620 430)	(514 257)
ÅRSRESULTAT		(620 430)	(514 257)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(620 430)	(514 258)
SUM OVERF. OG DISP.		(620 430)	(514 258)



Falk Klær AS

Balanse pr. 31.12.2019



	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	0	35 222
Sum varige driftsmidler		0	35 222
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
SUM ANLEGGSMIDLER		1 000	36 222
OMLØPSMIDLER			
Varer		1 740 017	1 881 665
Fordringer			
Kundefordringer	7	6 697	29 701
Andre kortsiktige fordringer		83 439	90 930
Sum fordringer		90 136	120 631
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	126 439	124 692
SUM OMLØPSMIDLER		1 956 593	2 126 988
SUM EIENDELER		1 957 593	2 163 210



Falk Klær AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6,8	(1 919 156)	(1 298 726)
Sum opptjent egenkapital		(1 919 156)	(1 298 726)
SUM EGENKAPITAL		(919 156)	(298 726)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	42 179
Sum annen langsiktig gjeld		0	42 179
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	42 179
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	7	1 277 351	1 025 761
Skyldig offentlige avgifter		133 420	114 491
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	1 123 702	1 050 001
Annen kortsiktig gjeld		342 275	229 503
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 876 749	2 419 756
SUM GJELD		2 876 749	2 461 935
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 957 593	2 163 209

Kyrksæterøra 31 / 8 2020
Styret i Falk Klær AS
Einride Snekvik
Styreleder
Nils Halvor Snekvik
Styremedlem
Erik Snekvik
Styremedlem
Eli M Vaagan Klungervik
Daglig leder



Falk Klær AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Fordringer

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsvedi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnadene medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Etter styrets oppfatning, er forutsetningen om fortsatt drift til stede. Årsregnskapet for 2019 er satt opp under denne forutsetningen.

Fortsatt drift

Selskapets styre er klar over at mer enn halvparten av selskapets aksjekapital er tapt, men mener at følgende tiltak sikrer fortsatt drift.

- Økt fokus på kostnadsreducerende tiltak
- Styret vil følge utviklingen nøye og om nødvendig vurdere ytterlige tiltak.



Falk Klær AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	711 330	708 573
Arbeidsgiveravgift	46 030	44 477
Andre lønnsrelaterte ytelser	21 219	18 394
Totalt	778 579	753 050

Gjennomsnittlig antall årsverk 2,5

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn
Daglig leder	380 745

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Bedriften har inngått avtale om tjenestepensjon for sine ansatte som tilfredsstiller lovens krav.

Revisor

Selskapet har valgt å velge bort revisjon.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	595 512
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	595 512
Akk. av/nedskr. pr 1/1	560 290
+ Ordinære avskrivninger	35 222
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	595 512
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentstans for ord.avskr	20-20

Noter for Falk Klær AS

Organisasjonsnr. 988631728



Falk Klær AS

Noter 2019

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-620 430
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-110 627
= Inntekt	-731 057

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

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

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen 0	

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2019	2018	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-103 195	-93 772	9 423
+ Varebeholdning	-89 324	-209 074	-119 750
+ Utestående fordringer	299	-1	-300
Sum	-192 220	-302 847	-110 627
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			-110 627

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-103 195	-93 772
+ Varebeholdning	-89 324	-209 074
+ Utestående fordringer	299	-1
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 801 441	1 070 384
= Grunnlag utsatt skatt	-1 993 661	-1 373 231
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 993 661	1 373 231
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 993 661	1 373 231
Utsatt skattefordel	438 605	302 111
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 993 661	1 373 232
Ikke bokført utsatt skattefordel	438 605	302 111
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Falk Klær AS

Noter 2019

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 22 250 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 20 915.

Note 5 - Aksjekapital

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

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Snekvik Eiendom AS	891 729 472	1 000	100,00 %

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 000 000	0	-1 298 726	-298 725
-Til årets resultat			-620 430	-620 430
Pr 31.12.	1 000 000	0	-1 919 156	-919 156

Note 7 - Mellomværende med konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2019	2018
Fordringer og gjeld		
Kundefordringer	0	21 845
Leverandørgjeld	1 179 246	867 064
Annen kortsiktig gjeld	1 123 702	1 050 001

Forrentes etter forretningsmessige vilkår.
Lånet nedbetales etter avtale.

Note 8 - Fortsatt drift

Styret gjør oppmerksom på at selskapets aksjekapital er tapt. Etter styrets oppfatning, er forutsetningen om fortsatt drift til stede og dette er lagt til grunn for årsregnskapet. En nedgang i omsetning og bruttofortjeneste i løpet av året.

Ledelsen tar tak i butikk-mix og vareplassering. Det tas tak i kostnadsbildet og i tillegg settes fokus på omsetningsvekst for selskapet fremover. Med bakgrunn i ovennevnte er årsregnskapet for 2019 satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Noter for Falk Klær AS

Organisasjonsnr. 988631728