



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 362 321
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALKEID AS
Forretningsadresse: Fåholmen 8
4160 FINNØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Reidar Sund Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|----------------|-------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Salgsinntekt | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 15 000 | |
| Sum kostnader | | 15 000 | |
| Driftsresultat | | -15 000 | |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 106 | 3 |
| Sum finansinntekter | | 106 | 3 |
| Annen rentekostnad | | | 116 |
| Sum finanskostnader | | | 116 |
| Netto finans | | 106 | -113 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -14 894 | -113 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -14 894 | -113 |
| Årsresultat | | -14 894 | -113 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -14 894 | -113 |
| Totalresultat | | -14 894 | -113 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | 2, 2 | -14 894 | -113 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -14 894 | -113 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | 1 400 000 | 1 470 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 400 000 | 1 470 000 |
| Sum anleggsmidler | | 1 400 000 | 1 470 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | 4 | 71 968 | 16 865 |
| Sum fordringer | | 71 968 | 16 865 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 5 873 | 5 870 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 5 873 | 5 870 |
| Sum omløpsmidler | | 77 841 | 22 735 |
| SUM EIENDELER | | 1 477 841 | 1 492 735 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 2 | 1 350 000 | 1 350 000 |
| Overkurs | | 271 534 | 271 534 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 621 534 | 1 621 534 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 2 | -143 693 | -128 799 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum opptjent egenkapital | | -143 693 | -128 799 |
| | | | |
| Sum egenkapital | | 1 477 841 | 1 492 735 |
| | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 0 | 0 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 477 841 | 1 492 735 |



Falkeid AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

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 gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen dersom kriteriene for balanseføring er tilfredsstillt.



Falkeid AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

Note 1 - Ansatte, godtgjørelser

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret eller daglig leder

Note 2 – Egenkapital og aksjeeiere

| | Aksje- kapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------|
| Egenkapital 1. januar 2018 | 1 350 000 | 271 534 | -128 799 | 1 492 735 |
| Årets endring i egenkapital: | | | | |
| Årets resultat | | | -14 894 | -14 894 |
| Egenkapital 31. desember 2018 | 1 350 000 | 271 534 | -143 693 | 1 477 841 |

Eierstruktur

Aksjekapitalen består av 1.350 aksjer a 1.000.

Aksjekapitalen i selskapet utgjøres av en aksjeklasse og eies av :

| | Antall aksjer | Eier- andel | Stemme- andel | Verv |
|---------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------------|
| Falkeid & Sønner AS | 1 350 | 100 % | 100 % | Representert i styret |

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

Note 3 – Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

| | |
|--|----------|
| Betalbar skatt | 0 |
| Endring utsatt skatt/utsatt skattefordel | 0 |
| Årets totale skattekostnad | 0 |

Årets skattegrunnlag fremkommer slik :

| | |
|----------------------------------|----------------|
| Resultat før skatt | -14 894 |
| Permanente forskjeller | -103 |
| Endring midlertidige forskjeller | 0 |
| Årets skattegrunnlag | -14 997 |

Utsatt skatt

| | 1.1.18 | 31.12.18 | Endring |
|----------------------------------|----------|----------------|---------------|
| Underskudd til fremføring | 0 | -14 997 | 14 997 |
| Netto grunnlag | 0 | -14 997 | 14 997 |
| Utsatt skatt/utsatt skattefordel | 22 % | 0 | -3 299 |

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt/utsatt skattefordel.
Utsatt skattefordel er ikke oppført som eiendel i selskapets balanse pr 31.12.18.

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern

| | 2018 | 2017 |
|------------|-----------|-----------|
| Fordringer | 1 471 968 | 1 486 865 |
| Gjeld | 0 | 0 |



Til generalforsamlingen i Falkeid AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Falkeid AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 14 894. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 2018, 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 avviklet.

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://revisorforening.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 bokføringsskikk i Norge.

Åkrehamn, 23.februar 2019

REIDAR SUND REVISJON AS


Reidar Sund
statsautorisert revisor