



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 874 495 212
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALKEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: Wigumgården
7550 HOMMELVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Per Jarle Wigum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.08.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 06.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			10 871 050
Sum inntekter		0	10 871 050
Kostnader			
Lønnskostnad	1	115 204	174 849
Avskrivning på varige driftsmidler			75 150
Annen driftskostnad	1	259 076	490 742
Sum kostnader		374 279	740 741
Driftsresultat		-374 279	10 130 309
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 517	11
Sum finansinntekter		2 517	11
Annen rentekostnad		112 145	1 022 603
Annen finanskostnad			1 534
Sum finanskostnader		112 145	1 024 137
Netto finans		-109 628	-1 024 126
Ordinært resultat før skattekostnad		-483 907	9 106 183
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-279 295	2 471 158
Ordinært resultat etter skattekostnad		-204 612	6 635 025
Årsresultat		-204 612	6 635 025
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-204 612	6 635 025
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			4 729 518
Overføringer annen egenkapital	4	-204 612	1 905 506
Sum overføringer og disponeringer		-204 612	6 635 025



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	6	9 192 860	9 150 101
Sum fordringer		9 192 860	9 150 101
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		214	160
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		214	160
Sum omløpsmidler		9 193 074	9 150 261
SUM EIENDELER		9 193 074	9 150 261
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,4	2 570 000	2 570 000
Sum innskutt egenkapital		2 570 000	2 570 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 700 894	1 905 506
Sum opptjent egenkapital		1 700 894	1 905 506
Sum egenkapital		4 270 894	4 475 506
Gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	2 008 929	2 601 267
Sum avsetninger for forpliktelser		2 008 929	2 601 267
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 008 929	2 601 267
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 034 009	892 707
Betalbar skatt	2	313 043	
Skyldig offentlige avgifter		79 066	64 966
Annen kortsiktig gjeld	5	1 487 133	1 115 815
Sum kortsiktig gjeld		2 913 251	2 073 487
Sum gjeld		4 922 180	4 674 754
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 193 074	9 150 261



**Årsregnskap 2015
for
Falken Eiendom AS**

Organisasjonsnr. 874495212

Utarbeidet av:

Accountor Trondheim AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Nardobakken 2
7032 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 937042167



Falken Eiendom AS

Årsberetning 2015

Virksomhetens art

Selskapet driver eiendomsvirksomhet i Malvik Kommune.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

	2015	2014	2013
Driftsinntekter	0	10 871 050	331 500
Driftsresultat	-374 279	10 130 309	-383 223
Årsresultat	-204 612	6 635 025	-849 594
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Balansesum	9 193 074	9 150 261	7 459 384
Egenkapital	4 270 894	4 475 506	-2 159 518
Egenkapitalprosent	46,5%	48,9%	-29,0%

Etter styrets oppfatning gir det avlagte årsregnskapet en rettsvisende oversikt over utviklingen og resultatet av virksomheten og dens stilling.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det fremlagte årsregnskapet utover hva som fremgår av nærværende beretning.

Fortsatt drift

Selskapet solgte eiendommen i 2014. Endelig sluttoppgjør har ennå ikke funnet sted. Det vises til note 6.

Styret bekrefter at forutsetning for fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø og personale

Selskapet har 1 mannlig ansatt. Det har i regnskapsåret ikke forekommet personskader eller ulykker. Styret består av 3 menn og 0 kvinner. Styret har ut fra bedriftens størrelse ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det har ikke vært iverksatt spesiell tiltak på dette området.


Miljørapport


Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø.

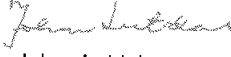
Årsresultat og disponeringer

Disponering av resultatet fremgår av regnskapet.

Hommelvik den 27.06.2016


Per Jørle Wigum
Daglig leder/styremedlem


Aage Wigum
Styreleder


Johan Lutdal
Styremedlem



Falken Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2015	2014
RESULTAT			
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		0	10 871 050
Sum driftsinntekter		0	10 871 050
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	115 204	174 849
Avskrivning på varige driftsmidler		0	75 150
Annen driftskostnad	1	259 076	490 742
Sum driftskostnader		374 279	740 741
DRIFTSRESULTAT		-374 279	10 130 309
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 517	11
Sum finansinntekter		2 517	11
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		112 145	1 022 603
Annen finanskostnad		0	1 534
Sum finanskostnader		112 145	1 024 137
NETTO FINANSPOSTER		-109 628	-1 024 126
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-483 907	9 106 183
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-279 295	2 471 158
ORDINÆRT RESULTAT		-204 612	6 635 025
ÅRSRESULTAT		-204 612	6 635 025
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	-204 612	1 905 506
Fremføring av udekket tap		0	4 729 518
SUM OVERFØRINGER		-204 612	6 635 025

Årsregnskap for Falken Eiendom AS

Organisasjonsnr. 874495212




Falken Eiendom AS


Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Andre fordringer	6	9 192 860	9 150 101
Bankinnskudd, kontanter o.l.		214	160
Sum omløpsmidler		9 193 074	9 150 261
SUM EIENDELER		9 193 074	9 150 261
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,4	2 570 000	2 570 000
Sum innskutt egenkapital		2 570 000	2 570 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 700 894	1 905 506
Sum opptjent egenkapital		1 700 894	1 905 506
Sum egenkapital		4 270 894	4 475 506
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	2 008 929	2 601 267
Sum avsetning for forpliktelser		2 008 929	2 601 267
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 034 009	892 707
Betalbar skatt	2	313 043	0
Skyldig offentlige avgifter		79 066	64 966
Annen kortsiktig gjeld	5	1 487 133	1 115 815
Sum kortsiktig gjeld		2 913 251	2 073 487
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 193 074	9 150 261

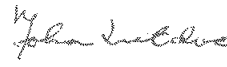
Hommelvik, 27.06.2016



Per Jarle Wigum
Daglig leder/styremedlem



Aage Wigum
Styreleder



Johan Lutdal
Styremedlem



Faiken Eiendom AS

Noter 2015

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

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende. Avsetning til tap på kundefordringer gjøres etter individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

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.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har heller ikke en slik ordning.

Endring av regnskapsprinsipp

Det foreligger ingen prinsippendringer eller feil i tidligere årsregnskap og korrigerende av slike feil. Heller ingen omklassifiseringer er foretatt.

Note 1 - Ansatte, lønn og ytelser til ledende personer mv

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	100 000	150 000
Arbeidsgiveravgift	14 100	21 820
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 104	3 029
Totalt	115 204	174 849

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	100 000	154 752
Styremedlemmer	0	0
Revisjonshonorar, som består av:		
Revisjon (inkl. mva)	30 000	16 250
Andre tjenester	0	0

Noter for Faiken Eiendom AS

Organisasjonsnr. 874495212



Falken Eiendom AS

Noter 2015

Note 2 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-483 907
+ Permanente og andre forskjeller	44 720
+ Endring i midlertidige forskjeller	1 846 218
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	1 407 031
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	247 612
= Inntekt	1 159 419

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	313 043
= Sum betalbar skatt	313 043
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-592 338
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	-279 295
Skattesats i inntektsåret	27

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	313 043
= Betalbar skatt i balansen	313 043

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2015	2014
+ Driftsmidler inkl. goodwill	1 138 891	1 260 903
+ Gevinst- og tapskonto	6 896 826	8 621 032
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	247 612
= Grunnlag utsatt skatt	8 035 717	9 634 323
Utsatt skatt	2 008 929	2 601 267

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 2 570 aksjer hver pålydende kr 1 000,-, samlet aksjekapital utgjør kr 2 570 000,-. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjer er pr. 31.12.15 eiet av:

Aksjonærens navn:

Per Jarle Wigum
Aage Wigum
Gudmund Larsen
Willy Larsen

Antall aksjer:

1 252 Daglig leder/styremedlem
1 252 Styreleder
33
33



Falken Eiendom AS

Noter 2015

Note 4 - Egenkapitalendring

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	2 570 000	1 905 506	4 475 506
Anvendt til årsresultat	0	-204 612	-204 612
Pr 31.12.	2 570 000	1 700 894	4 270 894

Note 5 - Gjeld eiere

I annen kortsiktig gjeld er inkludert gjeld til eiere med kr 1 112 133,-. Det er ikke foretatt renteberegning av mellomværende i regnskapsåret.

Note 6 - Andre fordringer

Andre fordringer gjelder i sin helhet fordring sluttoppgjør i forbindelse med salg av eiendom i 2014.



Til Generalforsamlingen i
Falken Eiendom AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Falken Eiendom AS som viser et underskudd på kr 204 612. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Falken Eiendom AS per 31. desember 2015 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Presisering

Selskapet opplyser i note 6 og i årsberetningen at selskapet ikke har mottatt oppgjør for salg av eiendom i 204, kr 9 192 860,-. Dette forholdet medfører at selskapets likviditet er presset og indikerer at det foreligger en vesentlig



usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om regnskapet.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

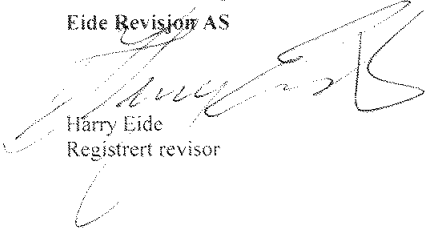
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi 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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av regnskap.

Trondheim, 5. august 2016

Eide Revisjon AS



Harry Eide
Registrert revisor