



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: 30.05.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 06.06.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		38 040 040	40 815 453
Annen driftsinntekt			78 106
<b>Sum inntekter</b>		<b>38 040 040</b>	<b>40 893 559</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 194	181
Lønnskostnader	1	31 162 230	33 841 830
Avskrivning	2	451 900	512 157
Annen driftskostnad	1	6 290 701	6 785 954
<b>Sum kostnader</b>		<b>37 908 024</b>	<b>41 140 122</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>132 016</b>	<b>-246 563</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		11 625	1 658
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11 625</b>	<b>1 658</b>
Annen rentekostnad		500 163	388 497
Annen finanskostnad		15 007	35 830
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>515 170</b>	<b>424 327</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-503 545</b>	<b>-422 668</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-371 529</b>	<b>-669 231</b>
Skattekostnad	4	-76 866	-141 736
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-294 663</b>	<b>-527 495</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-294 663</b>	<b>-527 495</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-294 663</b>	<b>-527 495</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-294 663</b>	<b>-527 495</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Overført annen egenkapital	3	-294 663	-527 495
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-294 663</b>	<b>-527 495</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	567 418	490 552
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>567 418</b>	<b>490 552</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Eiendom	2, 7	5 175 145	5 430 845
Båt	2, 7		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 7	951 800	1 148 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 126 945</b>	<b>6 578 845</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	7		
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 695 363</b>	<b>7 070 397</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	6	1 513 532	1 712 941
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 513 532</b>	<b>1 712 941</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 114 138	1 851 246
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 114 138</b>	<b>1 851 246</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 627 671</b>	<b>3 564 186</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 323 034</b>	<b>10 634 583</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	3		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	-208 908	85 755
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-208 908</b>	<b>85 755</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-108 908</b>	<b>185 755</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 948 093	6 544 276
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 948 093</b>	<b>6 544 276</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 948 093</b>	<b>6 544 276</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		442 037	414 891
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		2 247 152	2 610 071
Annen kortsiktig gjeld	6	794 660	879 590
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 483 850</b>	<b>3 904 552</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 431 942</b>	<b>10 448 828</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 323 034</b>	<b>10 634 583</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 681995

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: 30.05.2024

#### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 29.07.2024



Organisasjonsnr: 989 307 940  
FALKEID MANAGEMENT AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		38 040 040	40 815 453
Annen driftsinntekt			78 106
<b>Sum inntekter</b>		<b>38 040 040</b>	<b>40 893 559</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 194	181
Lønnskostnader	1	31 162 230	33 841 830
Avskrivning	2	451 900	512 157
Annen driftskostnad	1	6 290 701	6 785 954
<b>Sum kostnader</b>		<b>37 908 024</b>	<b>41 140 122</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>132 016</b>	<b>-246 563</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		11 625	1 658
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11 625</b>	<b>1 658</b>
Annen rentekostnad		500 163	388 497
Annen finanskostnad		15 007	35 830
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>515 170</b>	<b>424 327</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-503 545</b>	<b>-422 668</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad	4	-371 529	-669 231
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-76 866</b>	<b>-141 736</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-294 663</b>	<b>-527 495</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-294 663</b>	<b>-527 495</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-294 663</b>	<b>-527 495</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført annen egenkapital	3	-294 663	-527 495
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-294 663</b>	<b>-527 495</b>



Organisasjonsnr: 989 307 940  
FALKEID MANAGEMENT AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	567 418	490 552
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>567 418</b>	<b>490 552</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Eiendom	2, 7	5 175 145	5 430 845
Båt	2, 7		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2, 7	951 800	1 148 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 126 945</b>	<b>6 578 845</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	7		
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 695 363</b>	<b>7 070 397</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	6	1 513 532	1 712 941
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 513 532</b>	<b>1 712 941</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	1 114 138	1 851 246
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 114 138</b>	<b>1 851 246</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 627 671</b>	<b>3 564 186</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 323 034</b>	<b>10 634 583</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	3		



<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	-208 908	85 755
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-208 908</b>	<b>85 755</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-108 908</b>	<b>185 755</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 948 093	6 544 276
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 948 093</b>	<b>6 544 276</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 948 093</b>	<b>6 544 276</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		442 037	414 891
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		2 247 152	2 610 071
Annen kortsiktig gjeld	6	794 660	879 590
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 483 850</b>	<b>3 904 552</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 431 942</b>	<b>10 448 828</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 323 034</b>	<b>10 634 583</b>



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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



<b>Resultatregnskap</b>			
Falkeid Management AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Salgsinntekt		38 040 040	40 815 453
Annen driftsinntekt		0	78 106
Sum driftsinntekter		<u>38 040 040</u>	<u>40 893 559</u>
Varekostnad		3 194	181
Lønnskostnader	1	31 162 230	33 841 830
Avskrivning	2	451 900	512 157
Annen driftskostnad	1	6 290 701	6 785 954
Sum driftskostnader		<u>37 908 024</u>	<u>41 140 122</u>
Driftsresultat		<u>132 016</u>	<u>-246 563</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		11 625	1 658
Rentekostnad		500 163	388 497
Annen finanskostnad		15 007	35 830
Resultat av finansposter		<u>-503 545</u>	<u>-422 668</u>
Resultat før skattekostnad		<u>-371 529</u>	<u>-669 231</u>
Skattekostnad	4	-76 866	-141 736
Årsresultat		<u>-294 663</u>	<u>-527 495</u>
<b>Overføringer</b>			
Overført annen egenkapital	3	-294 663	-527 495
Sum overføringer		<u>-294 663</u>	<u>-527 495</u>



<b>Balanse</b>			
Falkeid Management AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	567 418	490 552
Sum immaterielle eiendeler		<u>567 418</u>	<u>490 552</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Eiendom	2, 7	5 175 145	5 430 845
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 7	951 800	1 148 000
Sum varige driftsmidler		<u>6 126 945</u>	<u>6 578 845</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 000</u>	<u>1 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 695 363</u>	<u>7 070 397</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	6	1 513 532	1 712 941
Sum fordringer		<u>1 513 532</u>	<u>1 712 941</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 114 138	1 851 246
Sum omløpsmidler		<u>2 627 671</u>	<u>3 564 186</u>
Sum eiendeler		<u>9 323 034</u>	<u>10 634 583</u>

**Balanse**

## Falkeid Management AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	-208 908	85 755
Sum opptjent egenkapital		<u>-208 908</u>	<u>85 755</u>
Sum egenkapital		<u>-108 908</u>	<u>185 755</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 948 093	6 544 276
Sum annen langsiktig gjeld		<u>5 948 093</u>	<u>6 544 276</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		442 037	414 891
Skyldig offentlige avgifter		2 247 152	2 610 071
Annen kortsiktig gjeld	6	794 660	879 590
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 483 850</u>	<u>3 904 552</u>
Sum gjeld		<u>9 431 942</u>	<u>10 448 828</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>9 323 034</u>	<u>10 634 583</u>

Finnøy, 30.05.2024

---

Leiv Ingvar Falkeid  
styreleder/daglig leder



## FALKEID MANAGEMENT AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2023

#### 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 2023

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

Lønnskostnader består av følgende poster:

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Hyrer norske sjøfolk	12 643 472	15 291 813
Hyrer utenlandske sjøfolk	11 120 653	11 569 145
Refusjon Nettolønnsordning	-3 153 599	-3 833 077
Lønn	4 199 689	3 633 371
Folketrygdavgift	2 741 819	2 970 695
Pensjonskostnad	1 321 900	1 497 063
Andre mannskapsrelaterte kostnader	2 288 296	2 712 820
<b>Sum</b>	<b>31 162 230</b>	<b>33 841 830</b>
Gjennomsnittlig antall årsverk	54	58

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Daglig leder/styrets leder</b>
Lønn og annen godtgjørelse	1 101 249

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

#### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 var 34.000. I tillegg kommer andre tjenester med 6.000

#### Note 2 - Varige driftsmidler

	<b>Eiendom</b>	<b>Båt</b>	<b>Driftsløsøre</b>	<b>Total</b>
Anskaffelseskost 1.1	7 672 441	2 472 594	2 828 146	12 973 181
Tilgang	0	0	0	0
Avgang	0	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12</b>	<b>7 672 441</b>	<b>2 472 594</b>	<b>2 828 146</b>	<b>12 973 181</b>
Akkumulerte avskrivninger 1.1	-2 241 596	-2 472 594	-1 680 146	-6 394 336
Årets avskrivning	-255 700	0	-196 200	-451 900
Avgang avskrivning	0	0	0	0
<b>Bokført verdi pr. 31.12</b>	<b>5 175 145</b>	<b>0</b>	<b>951 800</b>	<b>6 126 945</b>
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 2023

#### Note 3 – Egenkapital og aksjeeiere

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
<b>Egenkapital 1. januar 2023</b>	<b>100 000</b>	<b>85 755</b>	<b>185 755</b>
<b>Årets endring i egenkapital:</b>			
Årets resultat	0	-294 663	-294 663
<b>Egenkapital 31. desember 2023</b>	<b>100 000</b>	<b>-208 908</b>	<b>-108 908</b>

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	-76 866
<b>Årets totale skattekostnad</b>	<b>-76 866</b>

##### Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

Resultat før skatt	-371 529
Permanente forskjeller	22 138
Endring midlertidige forskjeller	132 576
Grunnlag betalbar skatt	-216 815

##### Utsatt skatt

	1.1.23	31.12.23	Endring	
Midlertidige forskjeller tilknyttet:				
Driftsmidler	-1 126 189	-1 258 764	132 575	
Fremførbart skattemessig underskudd	-1 103 592	-1 320 407	216 815	
<b>Netto grunnlag</b>	<b>-2 229 781</b>	<b>-2 579 171</b>	<b>349 390</b>	
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	22 %	-490 552	-567 418	76 866

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

#### Note 5 – Bundne midler

I posten inngår bundne skattetrekksmidler med 573.885.



## FALKEID MANAGEMENT AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2023

#### Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fordringer	558 913	307 785
Gjeld	33 644	29 519

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

Gjeld som er sikret ved pant o.l.:	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 948 093	6 544 276

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for gjeld

Eiendom	5 175 145	5 430 845
Driftsløsøre	951 800	1 148 000
<b>Totalt</b>	<b>6 126 945</b>	<b>6 578 845</b>

#### Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 900 000	3 782 000

#### Note 8 - Fortsatt drift

Etter årets underskudd på 294.663 er aksjekapitalen tapt og underbalansen utgjør 108.908. Selskapets likviditetssituasjon er tilfredsstillende og alle løpende forpliktelser betjenes på forfall. Det finnes betydelige merverdier i selskapets eiendommer noe som bekreftes av takster innhentet i april 2024. Med dette vurderes forutsetning om fortsatt drift å være tilstede og årsregnskapet er avlagt under denne forutsetning.



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 underskudd på kr 294 663. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

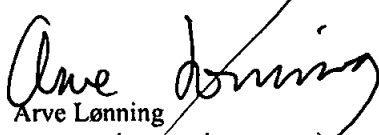
Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

#### *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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse 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, 30. mai 2024  
ALMA REVISJON AS

  
Arve Lønning  
statsautorisert revisor