



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 376 719
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALSTAD HOLDING AS
Forretningsadresse: Sjøgata 17
7600 LEVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 15.06.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Olav E. Falstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.02.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	14 708	
Sum kostnader		14 708	0
Driftsresultat		-14 708	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9	
Sum finansinntekter		9	
Annen rentekostnad		78 572	
Sum finanskostnader		78 572	
Netto finans		-78 563	
Ordinært resultat før skattekostnad		-93 271	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	-23 721	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-69 550	0
Årsresultat		-69 550	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-69 550	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-69 550	
Sum overføringer og disponeringer		-69 550	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	23 721	
Sum immaterielle eiendeler		23 721	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4,8	5 130 000	
Lån til foretak i samme konsern	5	569 000	
Sum finansielle anleggsmidler		5 699 000	
Sum anleggsmidler		5 722 721	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 318	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 318	
Sum omløpsmidler		4 318	0
SUM EIENDELER		5 727 039	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	50 000	
Sum innskutt egenkapital		50 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	69 550	
Sum opptjent egenkapital		-69 550	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital		-19 550	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	3 644 707	
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 195 000	
Sum annen langsiktig gjeld		4 839 707	
Sum langsiktig gjeld		4 839 707	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 882	
Kortsiktig konserngjeld	4	900 000	
Sum kortsiktig gjeld		906 882	
Sum gjeld		5 746 589	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 727 039	0



**Årsregnskap 2016
for
Falstad Holding AS**

Organisasjonsnr. 917376719



Falstad Holding AS

Årsberetning 2016

Falstad Holding AS er et holdingselskap som driver sin virksomhet fra leide lokaler i Levanger kommune. Selskapet ble stiftet 15. juni 2016.

Forutsetningen for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet er satt opp under den forutsetningen.

Etter styrets oppfatning gir fremlagt resultatregnskap og balanse med noter fyldestgjørende informasjon om driften og stillingen ved årsskiftet. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang intrådt forhold som har betydning ved bedømmelsen av selskapet.

Selskapet har ikke omsetning. Selskapets finansinntekter var i året kr. 9. Resultatet etter skatt utgjorde et underskudd på kr. 69.550. Selskapets likviditet er tilfredstillende. Totalkapitalen var ved utgangen av året på kr. 5.727.039. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2016 var negativ. Styret gjør oppmerksom på at aksjekapitalen i sin helhet er tapt. Styret finner det ikke nødvendig å sette i verk ekstraordinære tiltak for å sikre den videre drift. Selskapet ble stiftet i 2016 og alle aksjer i datterselskap er kjøpt i 2016. Det har i året ikke vært utbytte eller bidrag fra datterselskap, noe som forventes å skje fra 2017.

Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Det er ingen ansatte i selskapet. Styret består av to menn.

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljø og har følgelig ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området.

Levanger, den 23. januar 2017
I styret for Falstad Holding AS

Olav E. Falstad
styrets leder

Ketil Falstad
styremedlem/daglig leder



Falstad Holding AS

Resultatregnskap

	Note	jun-des 16	
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	14 708	0
Sum driftskostnader		14 708	0
DRIFTSRESULTAT		(14 708)	0
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		9	0
Sum finansinntekter		9	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		78 572	0
Sum finanskostnader		78 572	0
NETTO FINANSPOSTER		(78 563)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(93 271)	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	(23 721)	0
ORDINÆRT RESULTAT		(69 550)	0
ARSRESULTAT		(69 550)	0
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(69 550)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(69 550)	0



Falstad Holding AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	23 721	0
Sum immaterielle eiendeler		23 721	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	4,8	5 130 000	0
Lån til foretak i samme konsern	5	569 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		5 699 000	0
SUM ANLEGGSMIDLER		5 722 721	0
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 318	0
SUM OMLØPSMIDLER		4 318	0
SUM EIENDELER		5 727 039	0
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	50 000	0
Sum innskutt egenkapital		50 000	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	(69 550)	0
Sum opptjent egenkapital		(69 550)	0
SUM EGENKAPITAL		(19 550)	0
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	3 644 707	0
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 195 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		4 839 707	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		4 839 707	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		6 882	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	4	900 000	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		906 882	0
SUM GJELD		5 746 589	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 727 039	0

Pantesikret restgjeld 8 3 644 707

Levanger, den 23. januar 2017
I styret for Falstad Holding AS

Olav E. Falstad

Ketil Falstad

Årsregnskap for Falstad Holding AS

Organisasjonsnr. 917376719



Falstad Holding AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
styrets leder			
	styremedlem/daglig leder		



Falstad Holding AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

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 og langsiktig gjeld

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.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap er selskap der morselskapet har kontroll og dermed bestemmende innflytelse på enhetens finansielle og operasjonelle strategi. Oversikt over selskap som er datterselskap er angitt i nummerert note i regnskapet. Aksjer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden.

Morselskapet regnskapsfører utbytte og konsernbidrag det samme året som datterselskap avsetter utbyttet.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (24 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Falstad Holding AS

Noter 2016

Note 1 - Lønnskostnad/Godtgjørelse

Det er ikke lønnskostnader i selskapet. Det er i året ikke utbetalt honorar til daglig leder eller styret. Det er i året utgiftsført lovbestemt revisjonshonorar med kr. 6.406. Selskapet er ikke forplktet til å tegne obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-93 271
+ Permanente og andre forskjeller	-5 570
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-98 841

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-23 721
= Ordinær skattekostnad	-23 721
Skattesats i inntektsåret	25

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	98 841	0
= Grunnlag utsatt skatt	-98 841	0
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	98 841	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	98 841	0
Utsatt skattefordel	23 721	0

Note 4 - Lån til foretak i samme konsern

Beløpet gjelder lån gitt til datterselskap Falstad Eiendom AS.



Falstad Holding AS

Noter 2016

Mellomværende med datterselskap:

Fordringer på datterselskap	569.000
Gjeld til datterselskap	900.000

Note 5 - Investeringer i aksjer og andeler

Falstad Holding AS er morselskap i konsern hvor følgende datterselskap inngår:

Falstad Eiendom AS	100 % av aksjene	Kostpris	3.800.000
Resultat etter skatt for regnskapsåret 2016	21.564	Egenkapital	1.323.061
Scandic Shine AS	100 % av aksjene	Kostpris	1.180.000
Resultat etter skatt for regnskapsåret 2016	786.595	Egenkapital	1.096.829
Bilpleiebutikken Østfold AS	100 % av aksjene	Kostpris	50.000
Resultat etter skatt for regnskapsåret 2016	(30.284)	Egenkapital	19.716
Bilpleiebutikken Trondheim AS	100 % av aksjene	Kostpris	50.000
Resultat etter skatt for regnskapsåret 2016	(91.262)	Egenkapital	(41.262)
Exron AB	100 % av aksjene	Kostpris	50.000
Resultat etter skatt for regnskapsåret 2016	(Sv. kr.29.364)	Egenkapital	Sv.kr.51.168)

Note 6 - Selskapskapital

Selskapets aksjekapital er på kr. 50.000 og består av 50 aksjer a kr. 1.000 og eies av følgende:

Ketil Falstad	27 aksjer	54 % av aksjene	styremedlem/daglig leder
Olav E.Falstad	23 aksjer	46 % av aksjene	styrets leder

Note 7 - Disponering

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	0	0	0	0
-Til årets resultat			-69 550	-69 550
+/-Innbet. aksjekapital	50 000	0	0	50 000
Pr 31.12.	50 000	0	-69 550	-19 550

Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har et langsiktig lån på kr. 3.644 707.

Noter for Falstad Holding AS

Organisasjonsnr. 917376719



Falstad Holding AS

Noter 2016

Som sikkerhet for dette lånet er gitt pant i 100 % av aksjene i Falstad Eiendom AS samt fast eiendom tilhørende Falstad Eiendom AS.
Kr. 1.899.000 av lånet forfaller senere enn om 5 år.

Note 9 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapet har en gjeld til aksjonærene på kr. 1.195.000. Gjelden er ikke renteberegnet i 2016.



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Moafløya 8A NO-7606 Levanger

Foretaksregisteret, NO 976 389 367 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

Fax

www.ey.no

Medlemmer av den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Falstad Holding AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Falstad Holding AS som består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap som viser et underskudd på kr 69 550 for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater 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 avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den ellers viser seg å inneholde vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen vi har mottatt før datoen for revisjonsberetningen inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



Building a better
working world

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- » identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- » opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;
- » evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- » konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- » evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 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 nødvendige 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.

Levanger, 21. januar 2017
ERNST & YOUNG AS

Amund Amundsen
statsautorisert revisor