



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	982 848 385
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	FALKEID & SØNNER AS
Forretningsadresse:	Fåholmen 8 4160 FINNØY

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

### Konsern

Mørselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Ja

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet:	Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Leiv Ingvar Falkeid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	12.03.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 05.06.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		0	0
<b>Sum inntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	1	48 513	53 000
<b>Sum kostnader</b>		<b>48 513</b>	<b>53 000</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-48 513</b>	<b>-53 000</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		120 000	0
Annen renteinntekt		29	74
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>120 029</b>	<b>74</b>
<b>Netto finans</b>		<b>120 029</b>	<b>74</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>71 516</b>	<b>-52 926</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	16 438	-9 224
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>55 078</b>	<b>-43 702</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>55 078</b>	<b>-43 702</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	2	999 675	999 675
Overføringer til/fra annen egenkapital	2	-944 597	-1 043 377
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>55 078</b>	<b>-43 702</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	4	4 367 872	4 330 900
Lån til foretak i samme konsern	5	0	1 800 000
Investeringer i aksjer og andeler		50 000	50 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>4 417 872</b>	<b>6 180 900</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 417 872</b>	<b>6 180 900</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	5	121 000	2 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>121 000</b>	<b>2 000</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		57 939	167 361
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>57 939</b>	<b>167 361</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>178 939</b>	<b>169 361</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 596 811</b>	<b>6 350 261</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2	700 000	700 000
Beholdning av egne aksjer	2	-25 000	-25 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>675 000</b>	<b>675 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	1 411 723	2 356 320
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 411 723</b>	<b>2 356 320</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 086 723</b>	<b>3 031 320</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	18 654	14 155
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>18 654</b>	<b>14 155</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 400 000	1 400 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 400 000</b>	<b>1 400 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 418 654</b>	<b>1 414 155</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	3	1 511	0
Utbytte	2	999 675	999 675
Annen kortsiktig gjeld	5	90 248	905 111
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 091 434</b>	<b>1 904 786</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 510 088</b>	<b>3 318 941</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 596 811</b>	<b>6 350 261</b>



### Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	6	108 785 569	106 774 370
<b>Sum inntekter</b>		<b>108 785 569</b>	<b>106 774 370</b>
<b>Kostnader</b>			
Kostnader innleie skip		7 044 775	4 196 711
Lønnskostnad	1	40 953 170	38 910 262
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	7 133 202	8 060 084
Annen driftskostnad	1,7	49 086 940	49 514 505
<b>Sum kostnader</b>		<b>104 218 087</b>	<b>100 681 562</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4 567 482</b>	<b>6 092 808</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 305	1 859
Annen finansinntekt		1 014	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 319</b>	<b>1 859</b>
Annen rentekostnad		2 718 052	3 266 670
Annen finanskostnad		57 202	48 654
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 775 254</b>	<b>3 315 324</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-2 772 935</b>	<b>-3 313 465</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 794 547</b>	<b>2 779 343</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	124 398	224 743
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 670 149</b>	<b>2 554 600</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 670 149</b>	<b>2 554 600</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		999 675	999 675
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	670 474	1 554 925
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 670 149</b>	<b>2 554 600</b>



### Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,3	5 921 845	6 177 845
Skip, rigger, fly og lignende	2,3	105 557 000	107 470 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2,3	1 614 000	829 500
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>113 092 845</b>	<b>114 477 345</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		51 000	51 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>51 000</b>	<b>51 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>113 143 845</b>	<b>114 528 345</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	3	4 903 308	3 609 774
Andre fordringer		6 272 910	3 009 251
<b>Sum fordringer</b>		<b>11 176 218</b>	<b>6 619 025</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	2 112 905	5 548 949
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 112 905</b>	<b>5 548 949</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>13 289 123</b>	<b>12 167 974</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>126 432 968</b>	<b>126 696 319</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital



## Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4	700 000	700 000
Beholdning av egne aksjer	4	-25 000	-25 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>675 000</b>	<b>675 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	53 578 334	52 907 861
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>53 578 334</b>	<b>52 907 861</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>54 253 334</b>	<b>53 582 861</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	21 069	56 448
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>21 069</b>	<b>56 448</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	59 742 387	64 203 342
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>59 742 387</b>	<b>64 203 342</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>59 763 456</b>	<b>64 259 790</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		5 573 084	2 393 749
Betalbar skatt	5	159 779	360 340
Skyldige offentlige avgifter		3 483 099	3 095 697
Utbytte	4	999 675	999 675
Annen kortsiktig gjeld		2 200 541	2 004 207
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>12 416 178</b>	<b>8 853 668</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>72 179 634</b>	<b>73 113 458</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>126 432 968</b>	<b>126 696 319</b>



Til generalforsamlingen i Falkeid & Sønner AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Falkeid & Sønner AS' årsregnskap som viser et overskudd for selskapsregnskapet på kr 55 078 og et overskudd for konsernregnskapet på kr 1 670 149, og etter vår mening :

- er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Falkeid & Sønner AS per 31.desember 2020 og av selskapets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til konsernet Falkeid & Sønner AS per 31.desember 2020 og av konsernets resultater og kontantstrømmer for det avsluttede regnskapsåret i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Årsregnskapet består av :

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31.desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31.desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

#### 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.

#### Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetning, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

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, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

#### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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 utilsiktede feil.



Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets og konsernets 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 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://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

### **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.

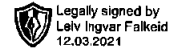
#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet 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, forskrift og god bokføringskikk i Norge.

Åkrehamn, 12.mars 2021

ALMA REVISJON AS

Arve Lønning  
statsautorisert revisor



## Falkeid & Sønner AS

### ÅRSBERETNING 2020

#### **Virksomhet**

Falkeid & Sønner AS er morselskap for de 100% eide datterselskapene Falkeid Shipping AS, Falkeid Management AS og Falkeid AS.

Konsernet driver rederivirksomhet og har forretningskontor på Judaberg, i Stavanger kommune.

#### **Årsregnskap**

Morselskapet har ingen driftsvirksomhet. Konsernets driftsinntekter er økt med 1,9% sammenlignet med 2019. Dette skyldes høyere rater på reforhandlet kontrakter. Inkludert klassekostnader skip utgjør konsernets investeringer i driftsmidler 11.255.989 i 2020.

Årsresultat for morselskap og konsern utgjør henholdsvis 55.078 og 1.670.149 mot tilsvarende minus 43.702 og 2.554.600. Egenkapitalandelen pr 31.12.20 var 45% i morselskapet og 43% i konsernet mot tilsvarende 48% og 42% pr 31.12.19.

Den likviditetsmessige stillingen gjennom året og ved årsskiftet har vært tilfredsstillende.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte årsregnskapet og konsernregnskapet med noter fyllestgjørende informasjon om selskapets og konsernets drift og økonomisk stilling pr 31.12.2020. Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelsen av selskapet og konsernet.

#### **Fremtidsutsikter**

Konsernet driver rederivirksomhet innen et segment som er mer stabilt enn det normale for sjøfraktvirksomhet. Markedsutsiktene vurderes gode. Ledelsen legger også til grunn at myndighetenes tiltak for mer gods fra land til sjø gjenspeiles i avgiftskutt. Det grønne skiftet på sjøen er kommet i gang, men en del år igjen før det får virkninger på selvslosser markedet.

Konsernets videre satsing på flåtefornyelse vil dog være svært avhengig av rammevilkår tilknyttet lånefinansiering av investeringer.

#### **Forskning og utvikling**

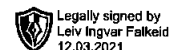
Verken morselskapet eller konsernet driver egen forskning eller utvikling etter den regnskapsmessige definisjonen. Det gjennomføres imidlertid løpende tiltak for å gjøre driften mer effektiv og sikkerhet for mannskapet bedre.

#### **Finansiell risiko**

Konsernet har det meste av inntekter, kostnader og gjeld i norske kroner. Dette begrenser eksponering for valutasingninger. Konsernets langsiktige gjeld utgjør 59.742.387. En eventuell vesentlig stigning i lånerenter kan få følger for konsernets inntjening.

#### **Kredittrisiko**

Konsernets kunder utgjør i all hovedsak solide kontraktsparter. Historisk har det vært veldig lite tap. Risiko for tap anses å være begrenset.



## Likviditetsrisiko

Styret vurderer likviditet og arbeidskapital i så vel morselskap som konsern å være tilfredsstillende.

## Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetningen.

## Arbeidsmiljø og likestilling

Arbeidsmiljø ombord i konsernets skip og i administrasjonen anses å være tilfredsstillende. Ledelsen vurderer løpende behovet for iverksettelse av tiltak for forbedringer.

Det har ikke vært skader på personell. Sykefravær blant ansatte på skip og i administrasjonen har vært svært begrenset.

Konsernet har en stabil og kompetent bemanning, og er kjent som en attraktiv arbeidsgiver. Det er derfor normalt ingen vansker med å rekruttere kvalifiserte personer til ledige stillinger.

Selskapets og konsernets personalpolitikk anses å være kjønnsnøytral på alle områder. Etter ledelsens oppfatning er likestillings spørsmål tilfredsstillende ivaretatt, og det er ikke iverksatt eller planlagt konkrete tiltak innenfor dette området.

## Ytre miljø

Konsernets skipseiende selskap, Falkeid Shipping AS, er tilknyttet miljøavtale via Næringslivets NOx-fond. Konsernet forurensrer ikke det ytre miljø mer enn hva som er normalt ved drift av klassegodkjente frakteskip.

Finnøy, 12. mars 2021

Ingvar Falkeid

styrets leder/ daglig leder



## FALKEID & SØNNER AS - konsern

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

#### REGNSKAPSPRINSIPPER

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

#### Inntekter

Inntekter resultatføres i henhold til opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten er utført.

#### 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.

#### Klassifikasjons og vedlikeholdskostnader

Klassekostnader balanseføres og kostnadsføres over klasseperioden. Faktiske utgifter til løpende vedlikehold belastes driftsresultat når vedlikehold finner sted. Ved havari kostnadsføres egenandelen på skadetidspunktet. Utgifter som inngår i havarikravet balanseføres og klassifiseres som fordring.

#### Aksjer

Omløpsaksjer er vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi. Andre aksjer som er oppført i regnskapet er ført til kostpris. I de tilfeller der den virkelige verdien er lavere enn kostprisen, og dette ikke anses å være forbigående, er aksjene nedskrevet til virkelig verdi.

#### Fordringer

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

#### Skatter

Datterselskapet Falkeid Shipping AS er underlagt rederibeskatningsordningen.

#### 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.

#### Konsern

Konsernet består av:

Falkeid & Sønner AS, mor  
Falkeid Shipping AS, datter (100%)  
Falkeid Management AS, datter (100%)  
Falkeid AS, datter (100%)



## FALKEID & SØNNER AS - konsern

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

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

Lønnskostnader består av følgende poster:

Lønnskostnader	2020	2019
Hyrer norske sjøfolk	15 648 966	14 946 879
Hyrer utenlandske sjøfolk	18 351 870	18 070 696
Refusjon Nettolønnsordning	-3 766 734	-3 778 791
Lønn	3 392 220	3 006 420
Folketrygdavgift	2 696 803	2 621 915
Pensjonskostnad	1 307 703	953 617
Andre mannskapsrelaterte kostnader	3 322 342	3 089 526
<b>Sum</b>	<b>40 953 170</b>	<b>38 910 262</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk 68 65

Ytelser til ledende personer	Daglig leder/styrets leder
Lønn/godtgjørelse	1 039 759

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

#### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør 142 313  
I tillegg kommer andre tjenester med 53 000.

#### Note 2 - Varige driftsmidler

	Eiendom	Skip	Driftsløsøre, inventar, utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 1.1	7 646 529	158 681 376	2 059 137	168 387 042
Tilgang	0	9 555 828	1 700 161	11 255 989
Avgang	0	0	967 309	967 309
<b>Anskaffelseskost 31.12</b>	<b>7 646 529</b>	<b>168 237 204</b>	<b>2 791 989</b>	<b>178 675 722</b>
Akkumulerte avskrivninger 1.1	-1 468 684	-51 211 376	-1 229 637	-53 909 697
Årets avskrivning	-256 000	-6 627 350	-249 852	-7 133 202
Årets kostnadsføring klassekostnad	0	-4 841 478	0	-4 841 478
Avgang avskrivning	0	0	301 500	301 500
<b>Bokført verdi pr. 31.12</b>	<b>5 921 845</b>	<b>105 557 000</b>	<b>1 614 000</b>	<b>113 092 845</b>
Økonomisk levetid	10 - 20 år	10 - 20 år	3 - 10 år	
Avskrivningsplan	Lineær over 10 - 20 år	Lineær over 10 - 20 år	Lineær over 3 - 10 år	

Klassekostnader skip balanseføres og kostnadsføres over klasseperioden.  
Balanseførte klassekostnader inngår i posten skip.  
Klassekostnadene inngår i posten annen driftskostnad.



## FALKEID & SØNNER AS - konsern

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

#### Note 3 - Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.:	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	59 742 387	64 203 342

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for gjeld

Eiendom	5 921 845	6 177 845
Skip	105 557 000	107 470 000
Driftsløsøre	1 614 000	829 500
Kundefordringer	4 898 110	3 609 774
<b>Totalt</b>	<b>117 990 955</b>	<b>118 087 119</b>

#### Langsiktig gjeld og garantier

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:

Gjeld til kredittinstitusjoner	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	6 483 000	10 000 000

#### Finansiering

Alle lån er finansiert i norske banker og i valuta NOK.

#### Note 4 – Egenkapital

	Aksje- kapital	Egne aksjer	Annen egenkapital	Sum egenkapital
<b>Egenkapital 01.01.2020</b>	<b>700 000</b>	<b>-25 000</b>	<b>52 907 861</b>	<b>53 582 861</b>
<u>Årets endring i egenkapital:</u>				
Årets resultat			1 670 149	1 670 149
Avsatt utbytte			-999 675	-999 675
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>700 000</b>	<b>-25 000</b>	<b>53 578 334</b>	<b>54 253 334</b>

#### Note 5 – Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	159 779
Endring utsatt skatt	-35 380
<b>Årets totale skattekostnad</b>	<b>124 399</b>

#### Utsatt skatt

Midlertidige forskjeller tilknyttet:	1.1.20	31.12.20	Endring	
Anleggsmidler	-663 966	-673 990	10 024	
Gevinst/tapskonto	962 198	769 757	192 441	
Underskudd til fremføring	-41 649	0	-41 649	
Merverdi v/oppkjøp	0	0	0	
<b>Netto grunnlag</b>	<b>256 583</b>	<b>95 767</b>	<b>160 816</b>	
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	22 %	56 448	21 069	35 380

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



## FALKEID & SØNNER AS - konsern

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

#### Note 6 – Fraktinntekter

Konsernets rederivirksomhet innbefatter 2 skip i liten kystfart og 6 skip i Nord- og Østersjøfart. I tillegg er det benyttet innleide skip for betjening av fraktkontrakter. I tillegg til dette innbefatter konsernets virksomhet management og bemanning av skip.

Fraktinntektene fordeler seg slik:

Liten kystfart - egne skip	24 227 654
Nord-Østersjøfart - egne skip	77 050 522
Liten kystfart - innleide skip	<u>7 044 775</u>
	<u>108 322 951</u>

#### Note 7 – Leasingavtaler

Det er inngått leasingavtaler på laste og losseutstyr. Kostnadsført leie utgjør 3 582 951.

#### Note 8 – Transaksjoner mellom selskap i samme konsern

	2020	2019
Kjøp/salg mellom konsernselskap	48 976 226	47 492 787
Kjøp/salg aksjer mellom konsernselskap	0	0

#### Note 9 – Bundne midler

I posten inngår bundne skattetreksmidler med 869 579.



## Falkeid & Sønner AS - Konsern

### Kontantstrømoppstilling

	2020	2019
<i>Likvider tilført/brukt på virksomheten</i>		
Resultat før skattekostnad	1 794 547	2 779 343
+ Ordinære avskrivninger	7 133 202	8 060 084
+ Kostnadsført klassekostnad	4 841 478	4 813 811
- Gevinst ved avgang driftsmidler	-239 190	-2 054 000
- Skatt	-360 340	-262 864
- Utbytte	-999 675	-1 250 100
Tilført fra årets virksomhet	12 170 022	12 086 274
+/- Reduserte/økte fordringer	-4 557 193	2 442 252
+/- Økt/reduert leverandørgjeld	3 179 335	-464 604
-/+ Redusert/økt annen kortsiktig gjeld	583 736	-229 718
-/+ Redusert/økt langsiktig gjeld	-4 460 955	-7 418 923
<b>Netto likvid.endring fra virksomheten</b>	<b>6 914 945</b>	<b>6 415 281</b>
<i>Likvider brukt på investeringer</i>		
Investert i aksjer	0	0
Investert i driftsmidler	-11 255 989	-7 201 994
Solgt driftsmidler	905 000	4 140 000
Anvendt likvider til investeringer	-10 350 989	-3 061 994
<b>Netto endring likvider gjennom året</b>	<b>-3 436 044</b>	<b>3 353 287</b>
<b>Likviditetsbeholdning 1.1.</b>	<b>5 548 949</b>	<b>2 195 662</b>
<b>Likviditetsbeholdning 31.12.</b>	<b>2 112 905</b>	<b>5 548 949</b>



## FALKEID & SØNNER AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

#### REGNSKAPSPRINSIPPER

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

#### Investering i datterselskap

Investering i datterselskaper er vurdert etter kostmetoden.

#### 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.



## FALKEID & SØNNER AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

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

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2020. Det er heller ikke utbetalt godtgjørelse til styret eller daglig leder.

#### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør 25.313.  
I tillegg kommer andre tjenester med 20.000.

#### Note 2 – Egenkapital og aksjeiere

	Aksje- kapital	Egne aksjer	Annen egenkapital	Sum egenkapital
<b>Egenkapital 1. januar 2020</b>	<b>700 000</b>	<b>-25 000</b>	<b>2 356 320</b>	<b>3 031 320</b>
<u>Årets endring i egenkapital:</u>				
Årets resultat			55 078	55 078
Avsatt utbytte			-999 675	-999 675
<b>Egenkapital 31. desember 2020</b>	<b>700 000</b>	<b>-25 000</b>	<b>1 411 723</b>	<b>2 086 723</b>

Selskapets aksjekapital pr 31.12.2020 består av 700 aksjer pålydende 1.000.

Aksjekapitalen består av en aksjeklasse og eies av:

	Aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Egne aksjer	25	4 %	4 %
Leiv Ingvar Falkeid	450	64 %	64 %
Lawrence Falkeid	150	21 %	21 %
Francis Falkeid	35	5 %	5 %
Hans Daniel Falkeid	40	6 %	6 %
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>700</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>

Beholdning av egne aksjer utgjør nå 25 (3,6%). Disse planlegges benyttet i tilknytning til rekruttering av nøkkelpersonell i selskapsgruppen.



**FALKEID & SØNNER AS**

**NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020**

**Note 3 – Skattekostnad**

**Årets skattekostnad består av:**

Betalbar skatt	1 511
Skatt av avgitt konsernbidrag	10 428
Endring utsatt skatt	4 499
<b>Årets totale skattekostnad</b>	<b>16 438</b>

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

Resultat før skatt	71 516
Permanente forskjeller	3 200
Endring midlertidige forskjeller	21 199
Avgitt konsernbidrag	-47 400
Grunnlag betalbar skatt før anvendelse av fremførbart underskudd	48 515
Anvendelse av fremførbart underskudd	-41 649
Grunnlag betalbar skatt	6 867

Betalbar skatt av årets resultat	22 %	1 511
----------------------------------	------	-------

**Utsatt skatt**

	1.1.20	31.12.20	Endring
Midlertidige forskjeller tilknyttet:			
Gevinst og tapskonto	105 991	84 792	21 199
Underskudd til fremføring	-41 649	0	-41 649
<b>Netto grunnlag</b>	<b>64 343</b>	<b>84 792</b>	<b>-20 450</b>
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	22 %	14 155	18 654
			-4 499

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

**Note 4 - Konsern**

Selskapet har eierandeler i følgende selskaper :

Datterselskaper:

	Forretnings- kontor	Eierandel	Resultat	Egenkapital
Falkeid Shipping AS	Stavanger	100 %	100 %	100 %
Falkeid Management AS	Stavanger	100 %	1 327 929	53 601 797
Falkeid AS	Stavanger	100 %	388 912	1 439 843
			-18 599	1 492 845

Det har ikke vært kjøp eller salg mellom mor og datterselskaper i 2020.

**Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern**

	2020	2019
Fordringer	120 000	1 800 000
Gjeld	1 490 248	2 200 141



Falkeid & Sønner AS

Kontantstrømoppstilling

	2020	2019
<i>Likvider tilført/brukt på virksomheten</i>		
Resultat før skattekostnad	71 516	-52 926
+ Ordinære avskrivninger	0	0
+ Nedskrivning driftsmidler	0	0
+ Tap ved salg andeler	0	0
- Verdiendring aksjer	0	0
- Skatt	0	0
- Utbytte	-999 675	-1 250 100
- avgitt konsernbidrag	-47 400	0
Tilført fra årets virksomhet	-975 559	-1 303 026
+/- Reduserte/økte fordringer	1 681 000	700 000
+/- Økt/reduert leverandørgjeld	0	0
-/+ Redusert/økt annen kortsiktig gjeld	-814 863	669 015
-/+ Redusert/økt langsiktig gjeld	0	0
<b>Netto likvid.endring fra virksomheten</b>	<b>-109 422</b>	<b>65 989</b>
<i>Likvider brukt på investeringer</i>		
<b>Anvendt likvider til investeringer</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto endring likvider gjennom året</b>	<b>-109 422</b>	<b>65 989</b>
<b>Likviditetsbeholdning 1.1.</b>	<b>167 361</b>	<b>101 372</b>
<b>Likviditetsbeholdning 31.12.</b>	<b>57 939</b>	<b>167 361</b>