



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 413 224
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FØLLING MASKIN AS
Forretningsadresse: c/o Bjørn Åge Nilsen
Sigrids veg 2
7725 STEINKJER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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 Ivar Følling
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.02.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 11.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 087 215	1 173 340
Annen driftsinntekt		1 473 707	1 104 635
Sum inntekter		3 560 922	2 277 975
Kostnader			
Varekostnad		1 263 523	349 405
Lønnskostnad	1	600 198	637 043
Avskrivning på varige driftsmidler	2	841 513	1 128 428
Annen driftskostnad		786 007	1 655 132
Sum kostnader		3 491 241	3 770 008
Driftsresultat		69 681	-1 492 033
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25 739	48 426
Annen finansinntekt			45 000
Sum finansinntekter		25 739	93 426
Annen rentekostnad		252	239
Sum finanskostnader		252	239
Netto finans		25 488	93 187
Ordinært resultat før skattekostnad		95 169	-1 398 846
Skattekostnad på ordinært resultat	3	27 822	-348 661
Ordinært resultat etter skattekostnad		67 347	-1 050 185
Årsresultat		67 347	-1 050 185
Årsresultat etter minoritetsinteresser		67 347	-1 050 185
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		1 000 000	1 022 613
Overføringer annen egenkapital		-932 653	-2 072 798



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		67 347	-1 050 185



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	95 503	123 325
Sum immaterielle eiendeler		95 503	123 325
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	51 320	71 533
Maskiner og anlegg	2	151 396	278 214
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 061 017	2 458 673
Sum varige driftsmidler		2 263 733	2 808 420
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		716 866	958 960
Sum finansielle anleggsmidler		716 866	958 960
Sum anleggsmidler		3 076 102	3 890 705
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		513 308	538 959
Andre fordringer		168 289	107 586
Sum fordringer		681 597	646 545
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	2 948 799	3 175 853
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 948 799	3 175 853
Sum omløpsmidler		3 630 396	3 822 398
SUM EIENDELER		6 706 498	7 713 103

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	5 192 371	6 125 025
Sum opptjent egenkapital		5 192 371	6 125 025
Sum egenkapital		5 392 371	6 325 025
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		161 466	106 276
Skyldig offentlige avgifter		87 328	174 326
Utbytte	6	1 000 000	1 022 613
Annen kortsiktig gjeld		65 333	84 863
Sum kortsiktig gjeld		1 314 127	1 388 079
Sum gjeld		1 314 127	1 388 079
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 706 498	7 713 103



**Årsoppgjør 2017
for
Følling Maskin AS**



Følling Maskin AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 087 215	1 173 340
Annen driftsinntekt		1 473 707	1 104 635
Sum driftsinntekter		3 560 922	2 277 975
Driftskostnader			
Varekostnad		1 263 523	349 405
Lønnskostnad	1	600 198	637 043
Avskrivning på varige driftsmidler	2	841 513	1 128 428
Annen driftskostnad		786 007	1 655 132
Sum driftskostnader		3 491 241	3 770 008
DRIFTSRESULTAT		69 681	-1 492 033
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		25 739	48 426
Annen finansinntekt		0	45 000
Sum finansinntekter		25 739	93 426
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		252	239
Sum finanskostnader		252	239
NETTO FINANSPOSTER		25 488	93 187
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		95 169	-1 398 846
Skattekostnad på ordinært resultat	3	27 822	-348 661
ORDINÆRT RESULTAT		67 347	-1 050 185
ARSRESULTAT		67 347	-1 050 185
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		1 000 000	1 022 613
Overføringer annen egenkapital		-932 653	-2 072 798
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		67 347	-1 050 185



Følling Maskin AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	95 503	123 325
Sum immaterielle eiendeler		95 503	123 325
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	51 320	71 533
Maskiner og anlegg	2	151 396	278 214
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 061 017	2 458 673
Sum varige driftsmidler		2 263 733	2 808 420
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		716 866	958 960
Sum finansielle anleggsmidler		716 866	958 960
SUM ANLEGGSMIDLER		3 076 102	3 890 705
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		513 308	538 959
Andre fordringer		168 289	107 586
Sum fordringer		681 597	646 545
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	2 948 799	3 175 853
SUM OMLØPSMIDLER		3 630 396	3 822 398
SUM EIENDELER		6 706 499	7 713 103
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	5 192 371	6 125 025
Sum opptjent egenkapital		5 192 371	6 125 025
SUM EGENKAPITAL		5 392 371	6 325 025
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		161 466	106 276
Skyldig offentlige avgifter		87 328	174 326
Utbytte	6	1 000 000	1 022 613
Annen kortsiktig gjeld		65 333	84 863
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 314 127	1 388 079
SUM GJELD		1 314 127	1 388 079
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 706 499	7 713 103

Steinkjer 27. februar 2018

Underskrifter:

Årsregnskap for Følling Maskin AS

Organisasjonsnr. 988413224



Følling Maskin AS

Balanse pr. 31.12.2017

Note 31.12.2017 31.12.2016



Følling Maskin AS

Noter 2017

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.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	510.991	484.778
Arbeidsgiveravgift	73.646	69.966
Pensjonskostnad	6.984	7.090
Annen personalkostnad	8.577	75.209
Total Lønnskostnad	600.198	637.042

Antall ansatte er 2. Det er ikke blitt utbetalt styrehonorar i 2017.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer og revisor

Lønn og
annen godtgjørelse



Følling Maskin AS

Noter 2017

Daglig leder	400.812	fri telefon	4.392
Revisor	28.225		
Totalt	429.037		

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	249 709	1 674 339	3 927 473	5 851 522
+ Tilgang	0	26 500	1 059 000	1 085 500
- Avgang	0	0	1 249 972	1 249 972
Anskaffelseskost pr. 31/12	249 709	1 700 839	3 736 501	5 687 049
Akk. av/nedskr. pr 1/1	178 176	1 396 125	1 468 801	3 043 102
+ Ordinære avskrivninger	20 214	153 317	667 982	841 513
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	461 299	461 299
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	198 390	1 549 442	1 675 484	3 423 316
Balanseført verdi pr 31/12	51 320	151 397	2 061 017	2 263 734
Procentsats for ord.avskr	7-10	10-33	14-33	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	95 169
+ Permanente og andre forskjeller	3 451
+ Endring i midlertidige forskjeller	-424 027
= Inntekt	-325 407

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)	27 822
= Ordinær skattekostnad	27 822
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Følling Maskin AS

Noter 2017

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Avsatt på skattetrekkskonto utgjør kr. 20.684,-

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr. 1.000.samlet aksjekapital utgjør kr. 100.000
Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets ene aksjeeier som eier 100% av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Per Ivar Følling	100

Note 6 - Udisponert vinning eller udekket tap

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen EK/ udekket tap	Sum
Egenkapital pr 1.1.	100.000	100.000	6.125.025	6.325.025
Korreksjon EK +tilført fra årets resultat			67.347	67.347
+anvendt til årets resultat Avsatt utbytte andre egenkapitaltrans			-1.000.000	-1.000.000
Egenkapital pr. 31.12	100.000	100.000	5.192.371	5.392.371

Note 7 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	253 473	235 302
+ Utestående fordringer	150 575	-255 281
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	819 283	493 875
= Grunnlag utsatt skatt	-415 234	-513 854
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	415 234	513 854
= Grunnlag utsatt skattefordel	415 234	513 854
Utsatt skattefordel	95 503	123 325