



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 998 690 129  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FEI TRONDHEIM AS  
Forretningsadresse: Stiklestadveien 1  
7041 TRONDHEIM

### 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: Jean Bernard Cazeaux  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2018

### 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, 05.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 228 781	13 506 122
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 228 781</b>	<b>13 506 122</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	14 903 975	21 332 924
Avskrivning	4	1 986 595	2 003 356
Annen driftskostnad	2	2 056 765	7 899 767
<b>Sum kostnader</b>		<b>18 947 335</b>	<b>31 236 047</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-16 718 554</b>	<b>-17 729 925</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		1 132 144	22 736
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 132 144</b>	<b>22 736</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	789 323	709 635
Annen finanskostnad		1 044 220	-997 651
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 833 543</b>	<b>-288 016</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-701 399</b>	<b>310 752</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-17 419 953</b>	<b>-17 419 173</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-17 419 953</b>	<b>-17 419 173</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-17 419 953</b>	<b>-17 419 173</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	6	-17 419 953	-17 419 173
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-17 419 953</b>	<b>-17 419 173</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	4 341 876	6 328 472
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>4 341 876</b>	<b>6 328 472</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 341 876</b>	<b>6 328 472</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7, 8	544 217	5 799 793
Andre fordringer	7	2 388 009	2 149 632
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 932 226</b>	<b>7 949 425</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	3	<b>9 467 940</b>	<b>14 183 502</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>12 400 166</b>	<b>22 132 927</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 742 042</b>	<b>28 461 399</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 6	27 187 221	27 187 221
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>27 187 221</b>	<b>27 187 221</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	-70 797 134	-53 377 181
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-70 797 134</b>	<b>-53 377 181</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-43 609 913</b>	<b>-26 189 960</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser	2		705 209
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>705 209</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	7, 8	33 000 000	27 200 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>33 000 000</b>	<b>27 200 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>33 000 000</b>	<b>27 905 209</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	684 245	1 290 462
Skyldige offentlige avgifter	3	1 230 473	1 897 885
Annen kortsiktig gjeld	7	25 437 237	23 557 803
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>27 351 955</b>	<b>26 746 150</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>60 351 955</b>	<b>54 651 359</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 742 042</b>	<b>28 461 399</b>



## Fei Trondheim AS

---

### Noter til regnskapet for 2017

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

##### **Generelt**

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

FEI Trondheim AS driver med utvikling av teknologi og tjenester for numerisk analyse av oljereservoarers egenskaper. Selskapet besitter en unik kompetanse og tilbyr tjenester basert på egenutviklet programvare og teknologi.

##### **Salgsinntekter**

Inntektsføringen skjer løpende etter hvert som arbeid utføres.

##### **Omregning av utenlandsk valuta**

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved bruk av transaksjonsdagens kurs. Eiendeler og gjeld ved årets utgang, unntatt varige driftsmidler, revalueres ved bruk av valutakursen pr. 31. desember. Realiserte og urealiserte valutaværinginger føres som finanspost i resultatregnskapet.

##### **Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld**

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstids-punktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld, er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være av forbigående art. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

##### **Varige driftsmidler**

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

##### **Fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

##### **Pensjoner**

Selskapet tilbyr en innskuddsbasert ordning. Premie til innskuddsbasert pensjon anses som pensjonskostnad i sin helhet og er klassifisert sammen med lønnskostnader.

##### **Skatter**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatter og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



## Fei Trondheim AS

### Noter til regnskapet for 2017

#### Note 2 - Ansatte, godtgjørelse, lån ansatte mv.

Lønnskostnad	2017	2016
Lønn	11 454 390	15 905 936
Arbeidsgiveravgift	2 120 985	2 756 040
Pensjonskostnader inkl. arbeidsgiveravgift	700 776	1 638 807
Andre ytelser	627 824	1 032 141
Sum	<u>14 903 975</u>	<u>21 332 924</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk i 2017 var 17 mot 22 i 2016.

#### Pensjonsordninger

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordninger som tilfredsstiller kravene i loven.

Selskapet har de siste årene tilbydt to pensjonsordninger. Den ytelsesbaserte pensjonsordning er avviklet i 2017. Innskuddsbasert ordning er videreført som tidligere der pensjoner utgjør en fast % av lønn hvert år.

#### Ytelser til ledende personer

Selskapet har pr. 31.12. ingen daglig leder ansatt i selskapet. Det er ikke betalt honorar til styret i 2017.

Revisjonshonorar for 2017 utgjør kr. 70 000. Øvrig bistand kr. 41 000. Dette er eksklusive merverdiavgift.

#### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke ytet lån eller stilt garantier til styreleder, ansatte eller andre nærstående parter.

#### Note 3 - Bankinnskudd

Av totale bankinnskudd er kr. 588 573 bundet skattetreksmidler, og kr. 588 573 er på skattetrekskonto.

#### Note 4 - Anleggsmidler

	Andre, ikke avskrivbare	Programmer, datautstyr, o.l	Driftsløsøre, inventar, o.l.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.17	115 135	8 761 846	4 940 013	13 816 994
Anskaffelseskost 31.12.17	115 135	8 761 846	4 940 013	13 816 994
Akk.avskrivning 31.12.17	0	-6 391 530	-3 083 588	-9 475 118
Balanseført pr. 31.12.17	115 135	2 370 316	1 856 425	4 341 876
Årets avskrivninger	0	-1 120 968	-865 627	-1 986 595
Økonomisk levetid Avskrivningsplan		3-5 år Lineær	3-5 år Lineær	



**Fei Trondheim AS**

---

**Noter til regnskapet for 2017**



## Fei Trondheim AS

### Noter til regnskapet for 2017

#### Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr. 31.12. består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Aksjer pr. 01.01	27 187 221	1 kr	27 187 221

Eierstruktur 31.12:

	<b>Ordinære aksjer</b>	<b>Sum</b>	<b>Eierandel</b>
FEI Norway Holding AS	27 187 221	27 187 221	100 %

#### Note 6 - Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2017	27 187 221	-53 377 181	-26 189 960
Periodens resultat	0	-17 419 953	-17 419 953
<b>Egenkapital 31.12.2017</b>	<b>27 187 221</b>	<b>-70 797 134</b>	<b>-43 609 913</b>

#### Note 7 - Konsern, tilknyttede selskaper m.v.

Selskapet har følgende mellomværende med konsernselskaper:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Kortsiktig fordringer	1 856 298	1 135 252
Kortsiktig gjeld	-19 398 291	-19 485 796
Langsiktig gjeld	-33 000 000	-27 200 000
<b>Netto mellomværende mellom konsern og tilknyttede selskaper</b>	<b>-50 541 993</b>	<b>-45 550 544</b>

Gjeld og fordring som forfaller innen ett år etter balansedagen er klassifisert som kortsiktig.

Selskapet har mottatt ett langsiktig lån til FEI Electron Optics International B.V pålydende 33 000 000.

Beregnete renter for 2017 utgjør 789 322. Det er stilt tilfredsstillende sikkerhet til lånet.

#### Note 8 - Kundefordringer

<i>Kundefordringer i balansen består av</i>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Pålydende kundefordringer	563 577	5 751 092
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	0	843 016
Avsetning tap kunder	-19 360	-794 315
<b>Sum</b>	<b>544 217</b>	<b>5 799 793</b>



## Fei Trondheim AS

### Noter til regnskapet for 2017

#### Note 9 - Skattekostnad

<i>Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:</i>	2017	2016
Periodens resultat før skatt	-17 419 953	-17 419 173
Ikke fradragsberettigede kostnader	24 371	116 734
Endring midlertidig forskjeller	-41 006	120 704
Skattepliktig inntekt	<u>-17 436 588</u>	<u>-17 181 735</u>

#### *Spesifikasjon av skatteeffekt av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring*

	2017	2016
Driftsmidler	295 748	940 591
Utestående fordringer	-19 360	0
Pensjonsforpliktelser	0	-705 209
Sum	<u>276 388</u>	<u>235 382</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-81 724 119</u>	<u>-64 287 530</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-81 447 731	-64 052 148
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-81 447 731	-64 052 148
Sum	0	0

Utsatt skattefordel oppføres med utgangspunkt i vurdering om forventet fremtidig inntekt.

#### Note 10 - Fortsatt drift

Styret vurderer at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og bekrefter at årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med dette. Selskapets egenkapital er tapt som følge av underskudd. Fremtidig likviditet og drift sikres gjennom lånefasilitet og rammeavtale med konsernselskapet FEI Electron Optics International B.V. Thermo Fisher Scientific Inc. har stilt morselskapsgaranti som garanterer for videre drift og dekning av fremtidige forpliktelser 12 mnd. fra dato for signering av årsregnskapet 2017.

Det har etter regnskapsårets slutt ikke inntruffet forhold av vesentlig betydning for selskapets resultat og stilling.



Building a better  
working world

Statsautenserte revisorer  
Ernst & Young AS

Havnegf. 9, NO-7010 Trondheim  
Postboks 1299 Pircenteret, NO-7462 Trondheim

Foretaksregisteret, NO 976 389 387 MVA  
Tlf: +47 73 54 68 00  
Fax: +47 73 54 68 01

www.ey.no  
Medlemmer av Den norske revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i FEI Trondheim AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for FEI Trondheim AS som består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap 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 2017 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 revisjonen 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.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (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.

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;



Building a better  
working world

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene 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;
- ▶ vurderer 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.

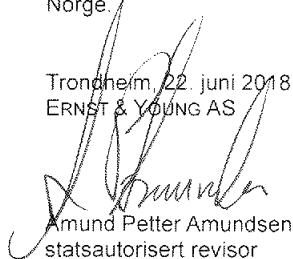
Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

## Uttalelse om øvrige lovmessige krav

### Konklusjon om 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 bokføringskikk i Norge.

Trondheim, 22. juni 2018  
ERNST & YOUNG AS



Amund Petter Amundsen  
statsautorisert revisor



Fei Trondheim AS

---

## Årsrapport for 2017

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



## Fei Trondheim AS

### Resultatregnskap

	Note	2017	2016
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		<u>2 228 781</u>	<u>13 506 122</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	2	14 903 975	21 332 924
Avskrivning	4	1 986 595	2 003 356
Annen driftskostnad	2	<u>2 056 765</u>	<u>7 899 767</u>
Sum driftskostnader		<u>18 947 335</u>	<u>31 236 047</u>
Driftsresultat		<u>-16 718 554</u>	<u>-17 729 925</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		1 132 144	22 736
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	789 323	709 635
Annen finanskostnad		<u>1 044 220</u>	<u>-997 651</u>
Netto finansposter		<u>-701 399</u>	<u>310 752</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-17 419 953</u>	<u>-17 419 173</u>
Årsresultat		<u>-17 419 953</u>	<u>-17 419 173</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	6	<u>-17 419 953</u>	<u>-17 419 173</u>



## Fei Trondheim AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	<u>4 341 876</u>	<u>6 328 472</u>
Sum varige driftsmidler		<u>4 341 876</u>	<u>6 328 472</u>
Sum anleggsmidler		<u>4 341 876</u>	<u>6 328 472</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	7, 8	544 217	5 799 793
Andre fordringer	7	<u>2 388 009</u>	<u>2 149 632</u>
Sum fordringer		<u>2 932 226</u>	<u>7 949 425</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	<u>9 467 940</u>	<u>14 183 502</u>
Sum omløpsmidler		<u>12 400 166</u>	<u>22 132 927</u>
Sum eiendeler		<u>16 742 042</u>	<u>28 461 399</u>

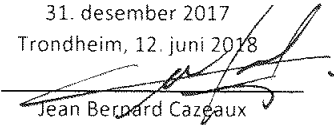


## Fei Trondheim AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 6	27 187 221	27 187 221
Sum innskutt egenkapital		<u>27 187 221</u>	<u>27 187 221</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	-70 797 134	-53 377 181
Sum opptjent egenkapital		<u>-70 797 134</u>	<u>-53 377 181</u>
Sum egenkapital		<u>-43 609 913</u>	<u>-26 189 960</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Pensjonsforpliktelser	2	0	705 209
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>705 209</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	7, 8	33 000 000	27 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>33 000 000</u>	<u>27 200 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	7	684 245	1 290 462
Skyldige offentlige avgifter	3	1 230 473	1 897 885
Annen kortsiktig gjeld	7	25 437 237	23 557 803
Sum kortsiktig gjeld		<u>27 351 955</u>	<u>26 746 150</u>
Sum gjeld		<u>60 351 955</u>	<u>54 651 359</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>16 742 042</u>	<u>28 461 399</u>

31. desember 2017  
Trondheim, 12. juni 2018

  
Jean Bernard Cazaux  
styreleder



## Fei Trondheim AS

---

### Noter til regnskapet for 2017

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

##### *Generelt*

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

FEI Trondheim AS driver med utvikling av teknologi og tjenester for numerisk analyse av oljereservoarers egenskaper. Selskapet besitter en unik kompetanse og tilbyr tjenester basert på egenutviklet programvare og teknologi.

##### *Salgsinntekter*

Inntektsføringen skjer løpende etter hvert som arbeid utføres.

##### *Omregning av utenlandsk valuta*

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved bruk av transaksjonsdagens kurs. Eiendeler og gjeld ved årets utgang, unntatt varige driftsmidler, revaluteres ved bruk av valutakursen pr. 31. desember. Realiserte og urealiserte valutasingninger føres som finanspost i resultatregnskapet.

##### *Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld*

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstids-punktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld, er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være av forbigående art. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

##### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

##### *Pensjoner*

Selskapet tilbyr en innskuddsbasert ordning. Premie til innskuddsbasert pensjon anses som pensjonskostnad i sin helhet og er klassifisert sammen med lønnskostnader.

##### *Skatter*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatter og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



## Fei Trondheim AS

### Noter til regnskapet for 2017

#### Note 2 - Ansatte, godtgjørelse, lån ansatte mv.

Lønnskostnad	2017	2016
Lønn	11 454 390	15 905 936
Arbeidsgiveravgift	2 120 985	2 756 040
Pensjonskostnader inkl. arbeidsgiveravgift	700 776	1 638 807
Andre ytelser	627 824	1 032 141
Sum	14 903 975	21 332 924

Gjennomsnittlig antall årsverk i 2017 var 17 mot 22 i 2016.

#### Pensjonsordninger

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordninger som tilfredsstiller kravene i loven.

Selskapet har de siste årene tilbydt to pensjonsordninger. Den ytelsesbaserte pensjonsordning er avviklet i 2017. Innskuddsbasert ordning er videreført som tidligere der pensjoner utgjør en fast % av lønn hvert år.

#### Ytelser til ledende personer

Selskapet har pr. 31.12. ingen daglig leder ansatt i selskapet. Det er ikke betalt honorar til styret i 2017.

Revisjonshonorar for 2017 utgjør kr. 70 000. Øvrig bistand kr. 41 000. Dette er eksklusive merverdiavgift.

#### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke ytet lån eller stilt garantier til styreleder, ansatte eller andre nærstående parter.

#### Note 3 - Bankinnskudd

Av totale bankinnskudd er kr. 588 573 bundet skattetrekksmidler, og kr. 588 573 er på skattetrekkskonto.

#### Note 4 - Anleggsmidler

	Andre, ikke avskrivbare	Programmer, datautstyr, o.l	Driftsløsløse, inventar, o.l.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.17	115 135	8 761 846	4 940 013	13 816 994
Anskaffelseskost 31.12.17	115 135	8 761 846	4 940 013	13 816 994
Akk.avskrivning 31.12.17	0	-6 391 530	-3 083 588	-9 475 118
Balansført pr. 31.12.17	115 135	2 370 316	1 856 425	4 341 876
Årets avskrivninger	0	-1 120 968	-865 627	-1 986 595
Økonomisk levetid		3-5 år	3-5 år	
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	



## Fei Trondheim AS

### Noter til regnskapet for 2017

#### Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr. 31.12. består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Aksjer pr. 01.01	27 187 221	1 kr	27 187 221

Eierstruktur 31.12:

	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel
FEI Norway Holding AS	27 187 221	27 187 221	100 %

#### Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	27 187 221	-53 377 181	-26 189 960
Periodens resultat	0	-17 419 953	-17 419 953
Egenkapital 31.12.2017	27 187 221	-70 797 134	-43 609 913

#### Note 7 - Konsern, tilknyttede selskaper m.v.

Selskapet har følgende mellomværende med konsernselskap:

	2017	2016
Kortsiktig fordringer	1 856 298	1 135 252
Kortsiktig gjeld	-19 398 291	-19 485 796
Langsiktig gjeld	-33 000 000	-27 200 000
Netto mellomværende mellom konsern og tilknyttede selskaper	-50 541 993	-45 550 544

Gjeld og fordring som forfaller innen ett år etter balansedagen er klassifisert som kortsiktig.

Selskapet har mottatt ett langsiktig lån til FEI Electron Optics International B.V pålydende 33 000 000.

Beregnete renter for 2017 utgjør 789 322. Det er stilt tilfredsstillende sikkerhet til lånet.

#### Note 8 - Kundefordringer

	2017	2016
Kundefordringer i balansen består av		
Pålydende kundefordringer	563 577	5 751 092
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	0	843 016
Avsetning tap kunder	-19 360	-794 315
Sum	544 217	5 799 793



## Fei Trondheim AS

### Noter til regnskapet for 2017

#### Note 9 - Skattekostnad

<i>Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:</i>	2017	2016
Periodens resultat før skatt	-17 419 953	-17 419 173
Ikke fradragsberettigede kostnader	24 371	116 734
Endring midlertidig forskjeller	-41 006	120 704
Skattepliktig inntekt	<u>-17 436 588</u>	<u>-17 181 735</u>
 <i>Spesifikasjon av skatteeffekt av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring</i>		
	2017	2016
Driftsmidler	295 748	940 591
Utestående fordringer	-19 360	0
Pensjonsforpliktelser	0	-705 209
Sum	<u>276 388</u>	<u>235 382</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-81 724 119</u>	<u>-64 287 530</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-81 447 731	-64 052 148
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-81 447 731	-64 052 148
Sum	0	0

Utsatt skattefordel oppføres med utgangspunkt i vurdering om forventet fremtidig inntekt.

#### Note 10 - Fortsatt drift

Styret vurderer at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og bekrefter at årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med dette. Selskapets egenkapital er tapt som følge av underskudd. Fremtidig likviditet og drift sikres gjennom lånefasilitet og rammeavtale med konsernselskapet FEI Electron Optics International B.V. Thermo Fisher Scientific Inc. har stilt morselskapsgaranti som garanterer for videre drift og dekning av fremtidige forpliktelser 12 mnd. fra dato for signering av årsregnskapet 2017.

Det har etter regnskapsårets slutt ikke inntruffet forhold av vesentlig betydning for selskapets resultat og stilling.