



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 452 530
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALKENBORGVEGEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o Regnskapsfokus AS
Grillstad
Skonnertvegen 8
7053 RANHEIM

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: Knut Arnfinn Kvernberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

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, 06.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			-37 300
Sum inntekter		0	-37 300
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	146 230	-26 049
Sum kostnader		146 230	-26 049
Driftsresultat		-146 230	-11 251
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1
Sum finansinntekter			1
Rentekostnad til foretak i samme konsern			82 940
Annen rentekostnad		38 702	54 625
Annen finanskostnad		5	1 509
Sum finanskostnader		38 707	139 075
Netto finans		-38 707	-139 075
Ordinært resultat før skattekostnad		-184 937	-150 325
Ordinært resultat etter skattekostnad		-184 937	-150 325
Årsresultat		-184 937	-150 325
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-184 937	-150 325
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-184 937	-150 325
Sum overføringer og disponeringer		-184 937	-150 325



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	1	2 264 827	2 397 631
Sum fordringer		2 264 827	2 397 631
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		46	159
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		46	159
Sum omløpsmidler		2 264 873	2 397 790
SUM EIENDELER		2 264 873	2 397 790
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	350 000	350 000
Sum innskutt egenkapital		350 000	350 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,7	1 880 536	1 695 599
Sum opptjent egenkapital		-1 880 536	-1 695 599
Sum egenkapital		-1 530 536	-1 345 599
Gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	809 764	852 623
Sum annen langsiktig gjeld		809 764	852 623
Sum langsiktig gjeld		809 764	852 623
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		73 706	23 750
Skyldig offentlige avgifter			4 462
Kortsiktig konserngjeld	8	2 856 419	2 862 553
Annen kortsiktig gjeld		55 520	
Sum kortsiktig gjeld		2 985 645	2 890 765
Sum gjeld		3 795 409	3 743 388
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 264 873	2 397 790



**Årsregnskap 2017
for
Falkenborgvegen Eiendom AS**

Organisasjonsnr. 980452530



Falkenborgvegen Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		0	-37 300
Sum driftsinntekter		0	-37 300
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	146 230	-26 049
Sum driftskostnader		146 230	-26 049
DRIFTSRESULTAT		-146 230	-11 251
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	1
Sum finansinntekter		0	1
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		0	82 940
Annen rentekostnad		38 702	54 625
Annen finanskostnad		5	1 509
Sum finanskostnader		38 707	139 075
NETTO FINANSPOSTER		-38 707	-139 075
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-184 937	-150 325
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-184 937	-150 325
ÅRSRESULTAT		-184 937	-150 325
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		-184 937	-150 325
SUM OVERF. OG DISP.		-184 937	-150 325



Falkenborgvegen Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	1	2 264 827	2 397 631
Sum fordringer		2 264 827	2 397 631
Bankinnskudd, kontanter o.l.		46	159
SUM OMLØPSMIDLER		2 264 873	2 397 790
SUM EIENDELER		2 264 873	2 397 790
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	350 000	350 000
Sum innskutt egenkapital		350 000	350 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,7	-1 880 536	-1 695 599
Sum opptjent egenkapital		-1 880 536	-1 695 599
SUM EGENKAPITAL		-1 530 536	-1 345 599
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	809 764	852 623
Sum annen langsiktig gjeld		809 764	852 623
SUM LANGSIKTIG GJELD		809 764	852 623
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		73 706	23 750
Skyldig offentlige avgifter		0	4 463
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8	2 856 419	2 862 553
Annen kortsiktig gjeld		55 520	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 985 645	2 890 765
SUM GJELD		3 795 409	3 743 388
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 264 873	2 397 790

Trondheim, 30.06.2018

Knut Arnfinn Kvernberg
Styreleder

Otto Lien
Daglig leder



Falkenborgvegen Eiendom AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt skattemessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23%).

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.



Falkenborgvegen Eiendom AS

Noter 2017

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	10 000	13 750
Totalt	10 000	13 750

Styrets leder har en gjeld til selskapet på kroner 2 264 827 som er renteberegnet med kroner 0. Lånet er ulovlig ihht aksjeloven.

Det er ikke avsatt eller kostnadsført honorar til styrets medlemmer.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 - Selskapskapital

Selskapet har 3 500 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 350 000.

Selskapets største aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Regnskapsfokus AS	3 500

Konsernspiss er Kvernhusvik Holding AS

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-35 768	-44 710
+ Gevinst- og tapskonto	-96 423	-120 529
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 386 126	1 168 141
= Grunnlag utsatt skatt	-1 518 317	-1 333 380
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 518 317	1 333 380
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 518 317	1 333 380
Utsatt skattefordel	349 212	320 011
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 518 317	1 333 379
Ikke bokført utsatt skattefordel	349 212	320 011



Falkenborgvegen Eiendom AS

Noter 2017

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-184 937
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-33 048
= Inntekt	-217 985

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Udekket tap

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	350 000	-1 695 599	-1 345 599
Anvendt til årsresultat		-184 937	-184 937
Pr 31.12.	350 000	-1 880 536	-1 530 536

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 646 413,-

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	809 764	852 623



Falkenborgvegen Eiendom AS

Noter 2017

Note 7 - Udekket tap

Konsernet planlegger å fusjonere Regnskapsfokus selskapene i Kvernhusvik konsernet til et holdingselskap og et driftsselskap med avdelinger. Konsernet søreger for at egenkapitalen i de nye selskapet er forsvarlig gjennom gjeldskonvertering.

Note 8 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2017	2016
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	2 856 419	2 862 553
Sum gjeld	2 856 419	2 862 553



Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Falkenborgvegen Eiendom AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Falkenborgvegen Eiendom AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 184 937. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 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 *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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet har høy gjeld, usikre fordringer og er helt avhengig av tilførsel av egenkapital. Vi mener at det foreligger stor usikkerhet om selskapets fortsatt drift.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 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 utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon.

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsultantselskaper.



Revisorgruppen

Revisorgruppen Trøndelag AS
Vestre Rosten 69
N-7072 Heimdal

Tlf.: +47 72 59 75 00

E-post: trondelag@rg.no

Foretaksregisteret
NO 986524653 MVA

www.rg.no

Statsautoriserte
revisorer



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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://www.revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 og god bokføringsskikk i Norge.

Annet

Selskapet har gitt ulovlig lån til styrets leder.

Trondheim, 30.06.2018
Revisorgruppen Trøndelag AS

Rune Fiskerstrand
statsautorisert revisor