



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 528 303
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FAIRLINE CHARTER AS
Forretningsadresse: c/o JDK Regnskap AS
Wernersholmvegen 81
5232 PARADIS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Ole Eirik Lerøy
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 25.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Annen driftskostnad	1		
Driftsresultat			
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		0	0
Overføringer og disponeringer			
Sum overføringer og disponeringer	5		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		11 875 000	
Sum varer		11 875 000	
Fordringer			
Kundefordringer	3		
Andre kortsiktige fordringer		100 000	
Konsernfordringer	6		
Sum fordringer		100 000	
Sum omløpsmidler		11 975 000	0
SUM EIENDELER		11 975 000	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	100 000	
Beholdning av egne aksjer	5		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap	5		
Sum egenkapital		100 000	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3		
Langsiktig konserngjeld	6		
Øvrig langsiktig gjeld	6	11 875 000	
Sum annen langsiktig gjeld		11 875 000	
Sum langsiktig gjeld		11 875 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3		
Betalbar skatt	2		
Kortsiktig konserngjeld	6		
Sum gjeld		11 875 000	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 975 000	0



Årsregnskap 2019 Fairline Charter AS

Pennco Dokumentnøkkel: TAF04-OC8XE-EQGYZ-281AE-1PQEZ-JCSIE

Organisasjonsnr: 924 528 303



Resultatregnskap

Fairline Charter AS

	Note	2019
Driftsinntekter og driftskostnader		
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0
Overføringer		

Penneo Dokumentnøkkel: TAF04-OC8XE-EQGYZ-281AE-1PQEZ-JCSIE



Balanse
Fairline Charter AS

Eiendeler	Note	2019
Omløpsmidler		
<i>Varer</i>		
Lager av varer og annen beholdning		11 875 000
Sum varer		<u>11 875 000</u>
<i>Fordringer</i>		
Andre kortsiktige fordringer		100 000
Sum fordringer		<u>100 000</u>
Sum omløpsmidler		<u>11 975 000</u>
Sum eiendeler		<u>11 975 000</u>

Penneo Dokumentnøkkel: TAF04-OC8XE-EQGYZ-281AE-1PQEZ-JCSIE



Balanse
Fairline Charter AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019
Egenkapital		
<i>Innskutt egenkapital</i>		
Aksjekapital	4, 5	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>		
Sum egenkapital		<u>100 000</u>
Gjeld		
<i>Annen langsiktig gjeld</i>		
Øvrig langsiktig gjeld	6	11 875 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>11 875 000</u>
Sum gjeld		<u>11 875 000</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>11 975 000</u>

Bergen
Styret i Fairline Charter AS

Ole Eirik Lerøy
styreleder

Pennco Dokumentnøkkel: TAF04-OC8XE-EQGYZ-281AE-1PQEZ-JCSIE



Noter til regnskapet 2019

Regnskapsprinsipper

Selskapet er stiftet 16.12.2019. Regnskapet er for perioden 16.12.19-31.12.19. Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen. Regnskapsprinsippene er beskrevet nedenfor.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer i samsvar med opptjeningsprinsippet, som er leveringstidspunktet for salg av varer. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som tjenestene utføres.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Vurdering og klassifisering av balanseposter generelt

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid, skal avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidler skal nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Gjeld vurderes til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Betalbar skatt er beregnet med 22 % i 2019 og 23 % i 2018.

Utsatt skattefordel er beregnet med 22 % av netto midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt øvrige skatteposisjoner. Skatte økende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 1 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller ledende personer i 2019.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktet å til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2019 utgjør kr 0,- ekskl.mva.



Noter til regnskapet 2019

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:	
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skattefordel	0
Skattekostnad ordinært resultat	0
Skattepliktig inntekt:	
Ordinært resultat før skatt	0
Permanente forskjeller	0
Endring i midlertidige forskjeller	0
Skattepliktig inntekt	0
Betalbar skatt i balansen:	
Betalbar skatt på årets resultat	0
Sum betalbar skatt i balansen	0

Det er ingen midlertidige forskjeller pr 31.12

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

	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	0

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
Mile Maritim AS	100	100 %
Sum	100	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.



Noter til regnskapet 2019

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Stiftelse	100 000		100 000
Årets resultat		0	0
Pr 31.12	100 000	0	100 000

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld	2019
Gjeld til Mile Maritim AS	-11 875 000
Sum gjeld	-11 875 000

Note 7 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen. Selskapet har god likviditet både gjennom egne midler og i konsernet. Usikkerheten som er oppstått i 2020 med Coronaviruset og de potensielle følger for norsk og internasjonal økonomi, vurderes ikke å utgjøre vesentlig usikkerhet om fortsatt drift for selskapet.

Penneo Dokumentnøkkel: TAF04-OC8XE-EQGYZ-281AE-1POEZ-JCSIE



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Ole Eirik Lerøy

Styreleder

På vegne av: Fairline Charter AS

Serienummer: 9578-5992-4-2431203

IP: 77.16.xxx.xxx

2020-05-20 16:19:26Z



Penneo Dokumentnøkkel: TAF04-OC8XE-EQGYZ-281AE-1PQEZ-JCSIE

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



BDO AS
Inger Bang Lunds vei 4
5059 Bergen

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Fairline Charter AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Fairline Charter AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2019
- Resultatregnskap for 2019
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019 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 International Standards on Auditing (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.

Styrets 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 internkontroll 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 avviklet.

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. 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://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre 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 bokføringskikk i Norge.

BDO AS

Solveig Bø Dalstø
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 8YH2M-UK555-8Q5CB-NI87T-XMYGQ-SCY22



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Solveig Bø Dalstø

Partner

Serienummer: 9578-5998-4-2391844

IP: 188.95.xxx.xxx

2020-05-29 15:29:56Z



Penneo Dokumentnøkkel: 8YH2M-UKS55-8Q5CB-NI87T-XMYGQ-5CY22

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>