



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|------------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 920 401 511 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | FERGEKAIA AS |
| Forretningsadresse: | Eikremsvegen 18 6036 MAUSEIDVÅG |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2023 - 31.12.2023 |
|-------------------------|-------------------------|

Konsern

| | |
|---------------------------|-----|
| Morselskap i konsern: | Ja |
| Konsernregnskap lagt ved: | 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: | Terje Sunde |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 20.06.2024 |

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 27.04.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 852 816 | 6 754 813 |
| Annen driftsinntekt | | | 105 |
| Sum inntekter | | 6 852 816 | 6 754 918 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 375 868 | 2 450 085 |
| Lønnskostnad | 2 | 2 994 671 | 2 786 345 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 167 696 | 168 469 |
| Annen driftskostnad | | 1 174 004 | 1 154 573 |
| Sum kostnader | | 6 712 239 | 6 559 472 |
| Driftsresultat | | 140 577 | 195 446 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | 278 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 93 526 | 34 008 |
| Sum finanskostnader | | 0 | 0 |
| Netto finans | | -93 524 | -33 730 |
| Resultat før skattekostnad | | 47 053 | 161 716 |
| Skattekostnad | | 12 987 | 36 224 |
| Årsresultat | | 34 066 | 125 492 |
| Totalresultat | | 34 066 | 125 492 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 34 066 | 125 492 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 34 066 | 125 492 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 4,3 | 610 827 | 726 723 |
| Sum varige driftsmidler | | 610 827 | 726 723 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | | 71 140 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 71 140 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 681 967 | 726 723 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 4 | 921 331 | 248 882 |
| Sum varer | | 921 331 | 248 882 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 91 167 | 35 362 |
| Andre fordringer | | 187 397 | 207 624 |
| Sum fordringer | | 278 564 | 242 986 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 338 897 | 636 259 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 338 897 | 636 259 |
| Sum omløpsmidler | | 1 538 792 | 1 128 127 |
| SUM EIENDELER | | 2 220 759 | 1 854 850 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 266 063 | 231 996 |
| Sum opptjent egenkapital | | 266 063 | 231 996 |
| Sum egenkapital | | 296 063 | 261 996 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 4 612 | 9 887 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 4 612 | 9 887 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 846 332 | 483 204 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 154 208 | 154 208 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 000 540 | 637 412 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 295 984 | 355 997 |
| Betalbar skatt | | 18 262 | 32 596 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 217 377 | 237 942 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 387 922 | 319 020 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 919 545 | 945 555 |
| Sum gjeld | | 1 924 697 | 1 592 854 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 220 759 | 1 854 850 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 723151

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 401 511
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FERGEKAIA AS
Forretningsadresse: Eikremsvegen 18
6036 MAUSEIDVÅG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Terje Sunde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 10.08.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 920 401 511
FERGEKAIA AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 852 816 | 6 754 813 |
| Annen driftsinntekt | | | 105 |
| Sum inntekter | | 6 852 816 | 6 754 918 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 375 868 | 2 450 085 |
| Lønnskostnad | 2 | 2 994 671 | 2 786 345 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 167 696 | 168 469 |
| Annen driftskostnad | | 1 174 004 | 1 154 573 |
| Sum kostnader | | 6 712 239 | 6 559 472 |
| Driftsresultat | | 140 577 | 195 446 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | 278 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 93 526 | 34 008 |
| Sum finanskostnader | | 0 | 0 |
| Netto finans | | -93 524 | -33 730 |
| Resultat før skattekostnad | | 47 053 | 161 716 |
| Skattekostnad | | 12 987 | 36 224 |
| Årsresultat | | 34 066 | 125 492 |
| Totalresultat | | 34 066 | 125 492 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 34 066 | 125 492 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 34 066 | 125 492 |



Organisasjonsnr: 920 401 511
FERGEKAIA AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | | | |
| | 4, 3 | 610 827 | 726 723 |
| Sum varige driftsmidler | | 610 827 | 726 723 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | | | |
| | | 71 140 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 71 140 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 681 967 | 726 723 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | | |
| | 4 | 921 331 | 248 882 |
| Sum varer | | 921 331 | 248 882 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | |
| | | 91 167 | 35 362 |
| Andre fordringer | | | |
| | | 187 397 | 207 624 |
| Sum fordringer | | 278 564 | 242 986 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| | | 338 897 | 636 259 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 338 897 | 636 259 |
| Sum omløpsmidler | | 1 538 792 | 1 128 127 |
| SUM EIENDELER | | 2 220 759 | 1 854 850 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | | 30 000 | 30 000 |



| | | |
|--|------------------|------------------|
| Annen innskutt egenkapital | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | |
| Annen egenkapital | 266 063 | 231 996 |
| Sum opptjent egenkapital | 266 063 | 231 996 |
| Sum egenkapital | 296 063 | 261 996 |
| Gjeld | | |
| Langsiktig gjeld | | |
| Utsatt skatt | 4 612 | 9 887 |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | 4 612 | 9 887 |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Gjeld til | | |
| kredittinstitusjoner | 4 846 332 | 483 204 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 154 208 | 154 208 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 1 000 540 | 637 412 |
| Sum langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 295 984 | 355 997 |
| Betalbar skatt | 18 262 | 32 596 |
| Skyldige offentlige avgifter | 217 377 | 237 942 |
| Annen kortsiktig gjeld | 387 922 | 319 020 |
| Sum kortsiktig gjeld | 919 545 | 945 555 |
| Sum gjeld | 1 924 697 | 1 592 854 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 2 220 759 | 1 854 850 |



Organisasjonsnr: 920 401 511
FERGEKAIA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

6.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 2500915.00 | 2343443.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 389909.00 | 352957.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 103847.00 | 89946.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 2994671.00 | 2786346.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| | |
|------------|--------------|
| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 1113642.00 | |
| <u>Tilgang i året</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 51800.00 | |
| <u>Avgang i året</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 0.00 | |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 1165442.00 | 0.00 |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 554614.00 | |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 610828.00 | 0.00 |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 167696.00 | |

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse



Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

Note

4

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
846332.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
1532158.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Møre Revisjon AS
Snopenesvegen 43
6017 Ålesund

Telefon: +47 99 01 25 72
Internett: www.morerevisjon.no
Org. nr: 928555194MVA

Til generalforsamlingen i Fergekaia AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Fergekaia AS som viser et overskudd på kr 34 066. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og 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

Møre Revisjon AS er et frittstående og uavhengig revisjonsfirma. Vårt kontor er i Daesekogen kontorfellesskap på Moa, Ålesund.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening





MØRE REVISJON

revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.

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

Ålesund, 7. august 2024

Møre Revisjon AS

Rune Kristiansen
statsautorisert revisor



Årsoppgjør rapport

 BankID Signing
Terje Sunde
2024-08-07

 BankID Signing
Ruth Måseide Sunde
2024-08-07

Fergekaia AS
2023

Fergekaia AS Org.nr. 920401511



Resultatregnskap

Fergekaia AS

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| Salgsinntekter | | 6 852 816 | 6 754 813 |
| Andre driftsinntekter | | 0 | 105 |
| Sum driftsinntekter | | 6 852 816 | 6 754 918 |
| Varekostnad | | 2 375 868 | 2 450 085 |
| Lønnskostnad | 2 | 2 994 671 | 2 786 345 |
| Avskrivning | 3 | 167 696 | 168 469 |
| Annen driftskostnad | | 1 174 004 | 1 154 573 |
| Sum driftskostnad | | 6 712 239 | 6 559 472 |
| Driftsresultat | | 140 577 | 195 446 |
| Annen renteinntekt | | 2 | 278 |
| Annen rentekostnad | | 93 526 | 34 008 |
| Sum netto finansposter | | -93 524 | -33 730 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 47 053 | 161 716 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 12 987 | 36 224 |
| Ordinært resultat | | 34 066 | 125 492 |
| Årsresultat | | 34 066 | 125 492 |
| Overført annen egenkapital | | 34 066 | 125 492 |
| Sum disponert | | 34 066 | 125 492 |



Balanse

Fergekaia AS

| | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Eiendeler | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l. | 4,3 | 610 827 | 726 723 |
| Sum varige driftsmidler | | 610 827 | 726 723 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | | 71 140 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 71 140 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 681 967 | 726 723 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | 4 | 921 331 | 248 882 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 91 167 | 35 362 |
| Andre fordringer | | 187 397 | 207 624 |
| Sum fordringer | | 278 564 | 242 986 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 338 897 | 636 259 |
| Sum omløpsmidler | | 1 538 792 | 1 128 127 |
| Sum eiendeler | | 2 220 759 | 1 854 850 |



Balanse

Fergekaia AS

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| Egenkapital og gjeld | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 266 063 | 231 996 |
| Sum opptjent egenkapital | | 266 063 | 231 996 |
| Sum egenkapital | | 296 063 | 261 996 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | | 4 612 | 9 887 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 4 612 | 9 887 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 846 332 | 483 204 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 154 208 | 154 208 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 000 540 | 637 412 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 295 984 | 355 997 |
| Betalbar skatt | | 18 262 | 32 596 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 217 377 | 237 942 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 387 922 | 319 020 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 919 545 | 945 555 |
| Sum gjeld | | 1 924 697 | 1 592 854 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 2 220 759 | 1 854 850 |

Mauseidvåg, 20.06.2024
Styret for Fergekaia AS

Terje Sunde
Styrets leder

Ruth Måseide Sunde
Styremedlem



Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Note 2 Årsverk, lønn og ytelser

Antall årsverk i regnskapsåret: 6

Lønnskostnader

| | Årets | Fjorårets |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 2 500 915 | 2 343 443 |
| Folketrygdavgift | 389 909 | 352 957 |
| Pensjonskostnader | | |
| Andre ytelser | 103 847 | 89 946 |
| Sum lønnskostnader | 2 994 671 | 2 786 346 |

Note 3 Anleggsmidler

| | Varige driftsmidler |
|--|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01 | 1 113 642 |
| Tilgang i året | 51 800 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 1 165 442 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | 554 614 |
| Balanseført verdi pr 31.12 | 610 828 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 167 696 |

Note 4 Gjeld

| | Beløp |
|---|-----------|
| Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt | 0 |
| Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler | 846 332 |
| Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler | 1 532 158 |

Note 5 Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere m.v