



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 694 752
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FLOKI AS
Forretningsadresse: Sagaveien 94
1555 SON

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Vegard Floki Fyrileiv
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 17.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		639 654	685 442
Annen driftsinntekt		72 942	
Sum inntekter		712 596	685 442
Kostnader			
Varekostnad		196 487	110 652
Lønnskostnad	1		19 179
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	121 569	55 726
Annen driftskostnad	1	499 589	223 912
Sum kostnader		817 646	409 470
Driftsresultat		-105 050	275 972
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		157	56
Sum finansinntekter		157	56
Annen rentekostnad			32
Sum finanskostnader			32
Netto finans		157	24
Ordinært resultat før skattekostnad		-104 893	275 997
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-23 602	52 853
Ordinært resultat etter skattekostnad		-81 291	223 144
Årsresultat	5	-81 291	223 144
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-81 291	223 144
Totalresultat		-81 291	223 144
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-81 291	223 144



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-81 291	223 144



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip, rigger, fly og lignende	3		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	186 146	568 048
Sum varige driftsmidler	3	186 146	568 048
Sum anleggsmidler		186 146	568 048
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		100 270	47 689
Andre fordringer			5 315
Sum fordringer		100 270	53 004
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		593 526	377 860
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		593 526	377 860
Sum omløpsmidler		693 795	430 864
SUM EIENDELER		879 941	998 912
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		87 259	168 550
Sum opptjent egenkapital		87 259	168 550
Sum egenkapital	5	117 259	198 550
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	473	24 075
Sum avsetninger for forpliktelser		473	24 075
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		473	24 075
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 158	-1 857
Betalbar skatt	2		28 778
Skyldige offentlige avgifter		35 393	48 260
Annen kortsiktig gjeld		715 658	701 107
Sum kortsiktig gjeld		762 209	776 288
Sum gjeld		762 682	800 363
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		879 941	998 912



Årsregnskap 2018

Floki AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 816 694 752



Resultatregnskap			
Floki AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		639 654	685 442
Annen driftsinntekt		72 942	0
Sum driftsinntekter		712 596	685 442
Varekostnad		196 487	110 652
Lønnskostnad	1	0	19 179
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	121 569	55 726
Annen driftskostnad	1	499 589	223 912
Sum driftskostnader		817 646	409 470
Driftsresultat		-105 050	275 972
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		157	56
Annen rentekostnad		0	32
Resultat av finansposter		157	24
Ordinært resultat før skattekostnad		-104 893	275 997
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-23 602	52 853
Årsresultat	5	-81 291	223 144
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	223 144
Overført fra annen egenkapital		81 291	0
Sum overføringer		-81 291	223 144



Balanse			
Floki AS			
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	186 146	568 048
Sum varige driftsmidler	3	186 146	568 048
Sum anleggsmidler		186 146	568 048
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		100 270	47 689
Andre kortsiktige fordringer		0	5 315
Sum fordringer		100 270	53 004
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		593 526	377 860
Sum omløpsmidler		693 795	430 864
Sum eiendeler		879 941	998 912
Floki AS			Side 3



Balanse			
Floki AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		87 259	168 550
Sum opptjent egenkapital		87 259	168 550
Sum egenkapital	5	117 259	198 550
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	473	24 075
Sum avsetning for forpliktelser		473	24 075
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 158	-1 857
Betalbar skatt	2	0	28 778
Skyldig offentlige avgifter		35 393	48 260
Annen kortsiktig gjeld		715 658	701 107
Sum kortsiktig gjeld		762 209	776 288
Sum gjeld		762 682	800 363
Sum egenkapital og gjeld		879 941	998 912
Son, 15.05.2019 Styret i Floki AS			
<hr/> Grete Brandtenborg styreleder			
Floki AS			Side 4



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2018 og det er ikke utbetalt honorar til styret.

Revisjon

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	28 778
Endring i utsatt skatt	-23 602	24 075
Skattekostnad ordinært resultat	-23 602	52 853
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-104 893	275 997
Permanente forskjeller	2 370	0
Endring i midlertidige forskjeller	-16 762	0
Skattepliktig inntekt	-119 285	275 997
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Skyldig ilignet skatt fra tidligere år	0	28 778
Sum betalbar skatt i balansen	0	28 778

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	121 437	104 675	-16 762
Sum	121 437	104 675	-16 762
Akkumulert fremførbart underskudd	-119 285	0	119 285
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	2 152	104 675	102 523
Utsatt skatt (22 % / 23 %)	473	24 075	23 602



Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	656 346	656 346
- Avgang i året	370 000	370 000
= Anskaffelseskost 31.12.18	286 346	286 346
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	139 400	139 400
= Bokført verdi 31.12.18	146 946	146 946
Årets ordinære avskrivninger	112 769	112 769
Økonomisk levetid	0-5 år	

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Floki AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Vegard Floki Fyrileiv	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Vegard Floki Fyrileiv	Daglig leder	100

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2018	30 000	0	168 550	198 550
Årets resultat			-81 291	-81 291
Pr. 31.12.2018	30 000	0	87 259	117 259