



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 819 299
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FERGEHALLEN AS
Forretningsadresse: Damsgårdsveien 221
5160 LAKSEVÅG

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: Einar Stien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2018

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, 15.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		174 105	247 714
Annen driftsinntekt		796 681	799 212
Sum inntekter		970 786	1 046 926
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		9 652	4 398
Varekostnad		127 839	215 432
Lønnskostnad	1	564 670	589 123
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		6 200
Annen driftskostnad	1	357 176	321 623
Sum kostnader		1 059 337	1 136 775
Driftsresultat		-88 551	-89 850
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		56	94
Sum finansinntekter		56	94
Annen rentekostnad			83
Sum finanskostnader			83
Netto finans		56	12
Ordinært resultat før skattekostnad		-88 495	-89 838
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-16 859	-18 965
Ordinært resultat etter skattekostnad		-71 636	-70 873
Årsresultat		-71 636	-70 873
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-71 636	-70 873
Totalresultat		-71 636	-70 873



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-71 636	-58 139
Overføringer til/fra annen egenkapital			-12 734
Sum overføringer og disponeringer	5	-71 636	-70 873



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	100 733	83 874
Sum immaterielle eiendeler		100 733	83 874
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3, 6		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3, 6		
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6	20 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	20 000
Sum anleggsmidler		120 733	103 874
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		9 632	19 284
Sum varer		9 632	19 284
Fordringer			
Kundefordringer			15 000
Andre fordringer		13 006	15 203
Sum fordringer		13 006	30 203
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	224 828	211 528
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		224 828	211 528
Sum omløpsmidler		247 466	261 015
SUM EIENDELER		368 199	364 889

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 5, 8, 9	100 000	100 000
Overkurs	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 8		
Udekket tap		129 774	58 139
Sum opptjent egenkapital		-129 774	-58 139
Sum egenkapital		-29 774	41 861
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		93 958	132 841
Betalbar skatt	2		
Skyldige offentlige avgifter		24 329	27 144
Utbytte	5		
Annen kortsiktig gjeld		279 687	163 042
Sum kortsiktig gjeld		397 974	323 027
Sum gjeld		397 974	323 027
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		368 199	364 889



Årsregnskap 2017 Fergehallen AS



Resultatregnskap

Fergehallen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		174 105	247 714
Annen driftsinntekt		796 681	799 212
Sum driftsinntekter		970 786	1 046 926
Varekostnad		127 839	215 432
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		9 652	4 398
Lønnskostnad	1	564 670	589 123
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	6 200
Annen driftskostnad	1	357 176	321 623
Sum driftskostnader		1 059 337	1 136 775
Driftsresultat		-88 551	-89 850
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		56	94
Annen rentekostnad		0	83
Resultat av finansposter		56	12
Ordinært resultat før skattekostnad		-88 495	-89 838
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-16 859	-18 965
Årsresultat		-71 636	-70 873
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	-12 734
Overført til udekket tap		71 636	58 139
Sum overføringer	5	-71 636	-70 873



Balanse Fergehallen AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	2	100 733	83 874
Sum immaterielle eiendeler		100 733	83 874
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre langsiktige fordringer	6	20 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	20 000
Sum anleggsmidler		120 733	103 874
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning		9 632	19 284
Sum varer		9 632	19 284
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		0	15 000
Andre kortsiktige fordringer		13 006	15 203
Sum fordringer		13 006	30 203
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	224 828	211 528
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		224 828	211 528
Sum omløpsmidler		247 466	261 015
Sum eiendeler		368 199	364 889



Balanse
Fergehallen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 5, 8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap		-129 774	-58 139
Sum opptjent egenkapital		-129 774	-58 139
Sum egenkapital		-29 774	41 861
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		93 958	132 841
Skyldig offentlige avgifter		24 329	27 144
Annen kortsiktig gjeld		279 687	163 042
Sum kortsiktig gjeld		397 974	323 027
Sum gjeld		397 974	323 027
Sum egenkapital og gjeld		368 199	364 889

Laksevåg, 21.06.2018
Styret i Fergehallen AS

Einar Stien
styreleder/daglig leder

Bodil Lønning
styremedlem

Frode Stien
styremedlem



Noter til regnskapet 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet 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.

For investeringer i verdipapirer inntektsføres utbytte i mottaksåret og gevinst/tap i realisasjonsåret, unntatt når inntektsføring i en tidligere periode er forenlig med god regnskapsskikk.

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

Kundefordringer og andre 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. Utsatt skatt er beregnet med 23 % i 2017 og 24 % i 2016 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.

Konsern

Konsernet består av BKE Holding AS (mor) og Fergehallen AS (datter). I samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak er det ikke utarbeidet konsernregnskap.



Noter til regnskapet 2017

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Lønninger	488 236	512 352
Arbeidsgiveravgift	69 642	72 551
Pensjonskostnader	5 719	2 242
Andre ytelser	1 073	1 978
Sum	564 670	589 123

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret

	1	1
--	---	---

Det er ikke utbetalt ytelser til ledende personer i 2017.

Det er ikke utbetalt honorar til styret. Det foreligger ingen avtale om bonus, etterlønn eller aksjeopsjoner for daglig leder/styrets leder. Selskapet har pr 31.12 ingen fordring på daglig leder.

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon av årsregnskapet.



Noter til regnskapet 2017

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-16 859	-18 965
Skattekostnad ordinært resultat	-16 859	-18 965
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-88 495	-89 838
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-12 490	0
Skattepliktig inntekt	-100 985	-89 838
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-49 962	-62 452	-12 490
Sum	-49 962	-62 452	-12 490
Akkumulert fremførbart underskudd	-388 008	-287 023	100 985
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-437 970	-349 475	88 495
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-100 733	-83 874	16 859

Note 3 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr
Anskaffelseskost 01.01	94 047
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12	94 047
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-94 047
Balanseført verdi 31.12	0
Årets avskrivninger	0
Avskrivningsplan	20 %
Avskrivningsplan	Saldo



Noter til regnskapet 2017

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
BKE Holding AS	100	100 %
Sum	100	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Selskapets tillitsmenn har eiendeler og rettigheter til eierandeler

Einar Stien	Styrets leder/daglig leder	50
Bodil Lønning	Styremedlem	50

Einar Stien og Bodil Lønning eier aksjene gjennom selskapet BKE Holding AS

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	100 000	-58 139	0	41 861
Foreslått utbytte			0	0
Mottatt konsernbidrag				0
Avgitt konsernbidrag				0
Årets resultat		-71 636	0	-71 636
Pr 31.12	100 000	-129 774	0	-29 774

Note 6 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2017	2016
Fordringer med forfall senere enn ett år	20 000	20 000
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	0	0

Note 7 Bankinnskudd

	2017	2016
Bundne skattetrekksmidler	13 896	13 953



Noter til regnskapet 2017

Note 8 Fortsatt drift

Det er vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift i selskapet. Styret gjør oppmerksom på at aksjekapitalen er tapt. Styret følger utviklingen nøye og vil se på muligheter for å få tilført midler i selskapet. Styret mener derfor at det er forsvarlig å utarbeide årsregnskapet under forutsetningen om fortsatt drift.

Note 9 Konsern, tilknyttet selskap mv

Selskapet er et heleid datterselskap av BKE Holding AS. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap.