



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 157 524
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS FELLESKAIA
Forretningsadresse: Depotgata 22
2000 LILLESTRØM

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: Ottar Opgård
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2018

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		45 979	45 804
Sum inntekter		45 979	45 804
Kostnader			
Lønnskostnad	1	30 000	
Avskrivning på varige driftsmidler	2	12 000	12 000
Annen driftskostnad	3	66 327	44 801
Sum kostnader		108 327	56 801
Driftsresultat		-62 349	-10 997
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		105	103
Sum finansinntekter		105	103
Netto finans		105	103
Ordinært resultat før skattekostnad		-62 244	-10 894
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	-4 614	6 978
Ordinært resultat etter skattekostnad		-57 630	-17 872
Årsresultat		-57 630	-17 872
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-57 630	-17 872
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-57 630	-17 872
Sum overføringer og disponeringer		-57 630	-17 872



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	237 465	232 851
Sum immaterielle eiendeler		237 465	232 851
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			12 000
Sum varige driftsmidler			12 000
Sum anleggsmidler		237 465	244 851
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 000	9 575
Andre fordringer		4 618	2 121
Sum fordringer		7 618	11 696
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		219 930	231 069
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		219 930	231 069
Sum omløpsmidler		227 548	242 765
SUM EIENDELER		465 013	487 616
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	302 509	360 138
Sum opptjent egenkapital		302 509	360 138
Sum egenkapital		422 509	480 138
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		42 500	
Skyldig offentlige avgifter		4	7 477
Sum kortsiktig gjeld		42 504	7 477
Sum gjeld		42 504	7 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		465 013	487 615



**Årsregnskap 2017
for**

As Felleskaia

Foretaksnr. 929157524

Årsoppgjør er utarbeidet av



Regnskap og Rådgivning Alta AS, autorisert regnskapsførerselskap



As Felleskaia

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		45 979	45 804
Sum driftsinntekter		45 979	45 804
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	30 000	0
Avskrivning på varige driftsmidler	2	12 000	12 000
Annen driftskostnad	3	66 327	44 801
Sum driftskostnader		108 327	56 801
DRIFTSRESULTAT		(62 349)	(10 997)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		105	103
Sum finansinntekter		105	103
Finanskostnader			
NETTO FINANSPOSTER		105	103
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(62 244)	(10 894)
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	(4 614)	6 978
ORDINÆRT RESULTAT		(57 630)	(17 872)
ARSRESULTAT		(57 630)	(17 872)
OPPSKRIVNINGER OG OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		(57 630)	(17 872)
SUM OPPSKRIVN. OG OVERFØRINGER		(57 630)	(17 872)



As Felleskaia

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	237 465	232 851
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		0	12 000
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		237 465	244 851
Omløpsmidler			
Kundefordringer		3 000	9 575
Andre fordringer		4 618	2 121
Bankinnskudd, kontanter o.l.		219 930	231 069
Sum omløpsmidler		227 548	242 765
SUM EIENDELER		465 013	487 616
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	302 509	360 138
Sum opptjent egenkapital		302 509	360 138
Sum egenkapital		422 509	480 138
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		42 500	0
Skyldig offentlige avgifter		4	7 477
Sum kortsiktig gjeld		42 504	7 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		465 013	487 615

Underskrifter

Ottar Opgård
(sign)

Sivert H Sæteren
(sign)

Stig Skårsmoen
(sign)



As Felleskaia

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



As Felleskaia

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	30 000	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Totalt	30 000	0

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Styremedlemmer	30 000
----------------	--------

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt godtgjørelse, ytt lån eller stilt sikkerhet til fordel for styret eller aksjonærer.



As Felleskaia

Noter 2017

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tømt, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 674 246
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 674 246
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 662 246
+ Ordinære avskrivninger	12 000
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 674 246
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentats for ord.avskr	3-5

Note 3 - Annen driftskostnad

Revisor er fravalgt.

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-62 244
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-19 540
= Inntekt	-81 784

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-4 614
= Ordinær skattekostnad	-4 614
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Noter for As Felleskaia

Organisasjonsnr. 929157524



As Felleskaia

Noter 2017

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-521 057	-540 597
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	511 401	429 617
= Grunnlag utsatt skatt	-1 032 458	-970 214
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 032 458	970 214
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 032 458	970 214
Utsatt skattefordel	237 465	232 851

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 15 aksjer hver pålydende kr 8 000, samlet aksjekapital utgjør kr 120 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Minera Skifer AS eier 100%	15

Note 7 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	120 000	0	360 138	480 138
-Til årets resultat			-57 630	-57 630
Pr 31.12.	120 000	0	302 509	422 509