



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Henrik Krogh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

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, 03.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 799	50 528
Sum inntekter		1 799	50 528
Kostnader			
Lønnskostnad	1		25 551
Annen driftskostnad	2		73 699
Sum kostnader		0	99 250
Driftsresultat		1 799	-48 722
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			85
Sum finansinntekter			85
Netto finans			85
Ordinært resultat før skattekostnad		1 799	-48 637
Skattekostnad på ordinært resultat	3	396	-375
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 403	-48 262
Årsresultat		1 403	-48 262
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 403	-48 262
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	1 403	-48 262
Sum overføringer og disponeringer		1 403	-48 262



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	237 444	237 840
Sum immaterielle eiendeler		237 444	237 840
Sum anleggsmidler		237 444	237 840
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		17 639	17 639
Andre kortsiktige fordringer		13 292	11 493
Sum fordringer		30 931	29 132
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		161 275	161 275
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		161 275	161 275
Sum omløpsmidler		192 206	190 407
SUM EIENDELER		429 650	428 247
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	255 650	254 247
Sum opptjent egenkapital		255 650	254 247



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital		375 650	374 247
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		42 500	42 500
Skyldig offentlige avgifter		5 750	5 750
Annen kortsiktig gjeld		5 750	5 750
Sum kortsiktig gjeld		54 000	54 000
Sum gjeld		54 000	54 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		429 650	428 247



AS Felleskaia

Noter 2019

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 (22%) 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 2019

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	0	25 551
Arbeidsgiveravgift	0	0
Totalt	0	25 551

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

Note 2 - Annen driftskostnad

Revisor er fravalgt

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 799
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-27 312
= Inntekt	-25 513

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)	396
= Ordinær skattekostnad	396
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-464 410	-491 722
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	614 885	589 372



AS Felleskaia

Noter 2019

= Grunnlag utsatt skatt	-1 079 295	-1 081 094
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 079 295	1 081 094
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 079 295	1 081 094
Utsatt skattefordel	237 444	237 841
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	237 444	237 840

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	120 000	254 247	374 247
Tilført fra årsresultat	XXXX	1 403	1 403
Pr 31.12.	120 000	255 650	375 650

Egenkapitalen i selskapet er tapt. Markedsverdi bygg forsvarer bokføring av utsatt skattefordel og videre drift.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 15 aksjer hver pålydende kr 8000, samlet aksjekapital utgjør kr 120 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Agri Eiendom AS	15



AS Felleskaia

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 799	50 528
Sum driftsinntekter		1 799	50 528
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	0	25 551
Annen driftskostnad	2	0	73 699
Sum driftskostnader		0	99 250
DRIFTSRESULTAT		1 799	(48 722)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	85
Sum finansinntekter		0	85
NETTO FINANSPOSTER		0	85
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 799	(48 637)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	396	(375)
ORDINÆRT RESULTAT		1 403	(48 262)
ÅRSRESULTAT		1 403	(48 262)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	1 403	(48 262)
SUM OVERF. OG DISP.		1 403	(48 262)



AS Felleskaia

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	237 444	237 840
Sum immaterielle eiendeler		237 444	237 840
SUM ANLEGGSMIDLER		237 444	237 840
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		17 639	17 639
Andre kortsiktige fordringer		13 292	11 493
Sum fordringer		30 931	29 132
Bankinnskudd, kontanter o.l.		161 275	161 275
SUM OMLØPSMIDLER		192 206	190 407
SUM EIENDELER		429 650	428 247
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	255 650	254 247
Sum opptjent egenkapital		255 650	254 247
SUM EGENKAPITAL		375 650	374 247
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		42 500	42 500
Skyldig offentlige avgifter		5 750	5 750
Annen kortsiktig gjeld		5 750	5 750
SUM KORTSIKTIG GJELD		54 000	54 000
SUM GJELD		54 000	54 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		429 650	428 247

Lillestrøm, 31.8.2020

Henrik Krogh
Styreleder



**Årsregnskap 2019
for
AS Felleskaia**

Organisasjonsnr. 929157524