



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 956 894 875
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VÅGEN FÆRGESELSKAP AS
Forretningsadresse: Tertnesflaten 49
5114 TERTNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Per Jørgensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 09.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		511 706	591 380
Sum inntekter		511 706	591 380
Kostnader			
Lønnskostnad	4	329 001	319 071
Annen driftskostnad	4	207 290	189 647
Sum kostnader		536 291	508 718
Driftsresultat		-24 585	82 662
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		106	14
Annen finansinntekt		1 057	1 015
Sum finansinntekter		1 163	1 029
Annen rentekostnad		26 351	35 402
Sum finanskostnader		26 351	35 402
Netto finans		-25 188	-34 373
Ordinært resultat før skattekostnad		-49 773	48 289
Skattekostnad på ordinært resultat	3		8 554
Ordinært resultat etter skattekostnad		-49 773	39 735
Årsresultat	1	-49 773	39 735
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-49 773	39 735
Sum overføringer og disponeringer		-49 773	39 735



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		10 931	
Andre fordringer		33 436	23 752
Sum fordringer		44 367	23 752
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 928	2 068
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 928	2 068
Sum omløpsmidler		46 295	25 820
SUM EIENDELER	7	46 295	25 820

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	300 000	300 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	1 681 169	1 631 397
Sum opptjent egenkapital		-1 681 169	-1 631 397
Sum egenkapital		-1 381 169	-1 331 397
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	240 000	362 910
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 014 193	835 386
Sum annen langsiktig gjeld		1 254 193	1 198 296
Sum langsiktig gjeld		1 254 193	1 198 296
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 754	10 090
Betalbar skatt	3		8 554
Skyldige offentlige avgifter		4 100	4 924
Annen kortsiktig gjeld		135 418	135 353
Sum kortsiktig gjeld		173 272	158 921
Sum gjeld		1 427 465	1 357 217
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		46 296	25 820



Årsberetning 2016 - Vågen Færgeselskap AS

Virksomhetens art og lokalisering

Selskapet driver fergetrafikk i Bergen Havn. Selskapet har forretningskontor i Bergen Kommune.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet. Selskapets egenkapital er tapt, men styret har forventninger om at selskapet vil gi gode resultater i årene fremover. Fartøyet er godt innarbeidet i «bybildet». Styret følger selskapets finansielle situasjon tett, og jobber aktivt med kostnadsreduksjoner for å forbedre inntjeningen i selskapet. Selskapet er i hovedsak finansiert med lån fra hovedaksjonær.

Redegjørelse for årsregnskapet

Selskapets årsregnskap viser en nedgang i omsetningen på 79.674,- i 2016 fra 2015. Årsregnskapet blir avlagt med underskudd på kr 49.773,-. Styret er komfortabel med selskapets likviditet og finansielle stilling.

Arbeidsmiljø, likestilling og diskriminering

Arbeidsmiljøet anses som godt. Det er ikke rapportert noen personskader eller andre alvorlige arbeidsuhell i løpet av året som er gått. Det har ikke vært sykefravær i året.

Selskapets styre består av tre menn. Styret har ønske om å få kvinnelige ansatte i virksomheten på sikt.

Ytre miljø

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Bergen, 19. april 2017

Per Jørgensen
Styreleder

Terje Skjelbred
Styremedlem

Steinar Knutsen
Styremedlem



Vågen Færgeleskap AS

2016

2015

RESULTATREGNSKAP

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER

Salgsinntekt	511 706	591 380
SUM DRIFTSINNTEKTER	511 706	591 380

DRIFTSKOSTNADER

Lønnskostnad	-4 329 001	319 071
Annen driftskostnad	-4 207 290	189 647
SUM DRIFTSKOSTNADER	536 291	508 718

DRIFTSRESULTAT

-24 585

82 662

FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER

Renteinntekter	106	14
Annen finansinntekt	1 057	1 015
Rentekostnader	26 351	35 402
RESULTAT AV FINANSPOSTER	-25 188	-34 373

RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD

-49 773

48 289

Skattekostnad	3 0	8 554
---------------	-----	-------

ÅRSRESULTAT

1

-49 773

39 735

OVERFØRINGER

Overført til/fra udekket tap	-49 773	39 735
SUM OVERFØRINGER	-49 773	39 735



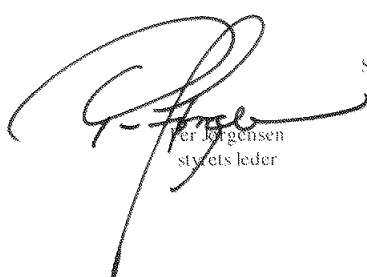
Vågen Færageselskap AS

	2016	2015
B A L A N S E		
EIENDELER		
OMLØPSMIDLER		
FORDRINGER		
Kundefordringer	10 931	0
Andre fordringer	33 436	23 752
SUM FORDRINGER	44 367	23 752
BANKINNSKUDD OG KONTANTER		
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6 1 928	2 068
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L.	1 928	2 068
SUM OMLØPSMIDLER	46 295	25 820
SUM EIENDELER	7 46 295	25 820



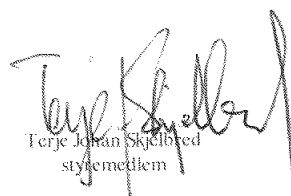
Vågen Færgeselskap AS

	2016	2015	
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	300 000	300 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL	300 000	300 000	
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	2	-1 681 169	-1 631 397
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL	-1 681 169	-1 631 397	
SUM EGENKAPITAL	-1 381 169	-1 331 397	
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	240 000	362 910
Gjeld til aksjonærer	5	1 014 193	835 386
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD	1 254 193	1 198 296	
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		33 754	10 090
Betalbar skatt	3	0	8 554
Skyldige offentlige avgifter		4 100	4 924
Annen kortsiktig gjeld		135 418	135 353
SUM KORTSIKTIG GJELD	173 272	158 921	
SUM GJELD	1 427 465	1 357 217	
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	46 295	25 820	


Terje Jørgensen
styrets leder

Bergen, 19.04.2017
Styret for Vågen Færgeselskap AS

Wenche Knutsen
Daglig leder/styremedlem


Terje Johan Skjelbred
styremedlem



VÅGEN FÆRGESELSKAP AS

NOTER 2016

Note 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende vesentlige regnskapsprinsipper er anvendt:

Inntekter og utgifter

Inntekter resultatføres når de er opptjent. For varer er dette normalt sett på det tidspunktet produktene blir levert til kunden, forutsatt at kunden har overtatt risiko og eiendomsrett til produktet. For tjenester er det normalt sett i takt med at tjenesten leveres. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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 antatt 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.

Gjeld

Langsiktig gjeld omfatter gjeld hvor hensikten er tilbakebetaling senere enn ett år fra balansedagen og vurderes til opptakskost (anskaffelseskost).

Dersom antatt virkelig verdi av langsiktig gjeld er større enn den balanseførte gjelden, skrives gjelden opp til virkelig verdi, med mindre gjeldsøkningen er forbigående.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24 % 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 – Antall aksjer, aksjeeiere, egenkapital mv.

Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Pålydende totalt
Ordinære	300	1 000	300 000

Aksjeeiere

Aksjonærer ordinære aksjer	Antall aksjer	Eiernadel og stemmerett	Aksjonærs verv: (daglig leder/styreverv)
Knutsen, Jørgensen & Skjelbred Holding AS	271	90 %	
Akonna AS	29	10 %	
Sum:	300	100 %	

**VÅGEN FÆRGESELSKAP AS**

NOTER 2016

Avstemming av egenkapital

EK-transaksjon	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01	300 000	(1 631 397)	(1 331 397)
Resultat	-	(49 773)	(49 773)
Egenkapital pr. 31.12	300 000	(1 681 171)	(1 381 169)

Selskapets egenkapital er tapt, men styret har forventninger om at selskapet vil gi gode resultater i årene fremover. Fartøyet er godt innarbeidet i «bybildet». Styret følger selskapets finansielle situasjon tett, og jobber aktivt med kostnadsreduksjoner for å forbedre inntjeningen i selskapet. Selskapet er i hovedsak finansiert med lån fra hovedaksjonær.

Note 3 – Resultatskatt

Spesifikasjon av grunnlaget for betalbar skatt	2016	2015
Resultat før skattekostnad	(49 773)	48 289
Permanente forskjeller		-
Bruk av fremførbart underskudd		-
Endring i midlertidige forskjeller	(14 068)	(16 608)
Årets skattegrunnlag	(63 841)	31 681
Nominell skattesats	25 %	27 %
Betalbar skatt av årets resultat	-	8 554

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt	2016	2015
Driftsmidler/ langsiktig gjeld	(80 294)	(94 362)
Omløpsmidler/ kortsiktig gjeld		-
Fremførbart underskudd	(63 841)	
Gevinst- og tapskonto		-
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	(144 135)	(94 362)
Nominell skattesats	24 %	25 %
Utsatt skatt (+) Utsatt skattefordel (-)	(34 592)	(23 591)

Spesifikasjon av skattekostnad	2016	2015
Betalbar skatt		8 554
Skattekostnad	-	8 554

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. I samsvar med GRS for små foretak er utsatt skattefordel unnlatt balanseført.

Note 4 – Lønninger, ytelser til ledende personer, antall årsverk m.v.**Lønnskostnader**

Lønnskostnader for bedriften samlet	2016	2015
Totale lønninger	266 040	261 201
Arbeidsgiveravgift	39 902	38 708
Totale andre ytelser	23 059	19 162
Sum lønnskostnader	329 001	319 071



VÅGEN FÆRGESELSKAP AS

NOTER 2016

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder eller honorar til styret

Antall årsverk; 1

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ikke betalt honorar til revisor for revisjon

Note 5 – Fordringer, gjeld, pantstillelse og garantier

Selskapet har langsiktig bankgjeld på kr 240.000, som har innfrielsesdato 20.11.2017. Det er registrert pant i driftsmidler med kr 2.500.000, samt factoringavtale.

Gjeld til aksjonær, Knutsen, Jørgensen & Skjelbred Holding AS, på kr 1.014.193,- er ikke renteberegnet.

Note 6 – Bundne midler

Av inntestående i bank er kr. 0 bundne midler til skattetrekk. Skyldig skattetrekk er kr. 0.

Note 7 – Anleggsmidler

Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Skip og lignende	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01	14 330	760 600	774 930
Tilang (+)	-	-	-
Avgang (-)	-	-	-
Anskaffelseskost pr 31.12	14 330	760 600	774 930
Akk. Avskrivninger	14 330	760 600	774 930
Akk. Nedskrivninger	-	-	-
Bokført verdi pr. 31.12	-	-	-
Årets avskrivninger	-	-	-