Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 209 604
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	FUNKIS AS
Forretningsadresse:	v/Kirkens Bymisjon Tollbugata 3 0152 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021

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:	Kjell Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	07.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert

År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 01.07.2023

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	2 100 000	2 908 332
Sum inntekter		**2 100 000**	**2 908 332**
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	847 977	832 819
Annen driftskostnad	3, 4	322 210	1 076 091
Sum kostnader		**1 170 187**	**1 908 910**
Driftsresultat		**929 813**	**999 422**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 858	1 207
Sum finansinntekter		**1 858**	**1 207**
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	406 982	522 658
Annen rentekostnad		1 804	1 317
Sum finanskostnader		**408 786**	**523 975**
Netto finans		**-406 928**	**-522 768**
Ordinært resultat før skattekostnad		**522 885**	**476 653**
Skattekostnad på ordinært resultat	5	301 590	281 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		**221 295**	**195 653**
Årsresultat		**221 295**	**195 653**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**221 295**	**195 653**
Totalresultat		**221 295**	**195 653**
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		221 295	195 653
Sum overføringer og disponeringer		**221 295**	**195 653**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	47 959 472	48 807 449
Sum varige driftsmidler		**47 959 472**	**48 807 449**
Sum anleggsmidler		**47 959 472**	**48 807 449**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		490 461	53 604
Sum fordringer		**490 461**	**53 604**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	947 536	422 823
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**947 536**	**422 823**
Sum omløpsmidler		**1 437 997**	**476 427**
SUM EIENDELER		**49 397 469**	**49 283 876**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	7	975 605	975 605
Sum innskutt egenkapital		**1 175 605**	**1 175 605**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	27 119 069	26 897 774

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		**27 119 069**	**26 897 774**
Sum egenkapital		**28 294 674**	**28 073 379**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8	19 741 090	20 741 090
Sum annen langsiktig gjeld		**19 741 090**	**20 741 090**
Sum langsiktig gjeld		**19 741 090**	**20 741 090**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		212 617	181 365
Betalbar skatt	5	301 590	288 042
Annen kortsiktig gjeld		847 498	
Sum kortsiktig gjeld		**1 361 705**	**469 407**
Sum gjeld		**21 102 795**	**21 210 497**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**49 397 469**	**49 283 876**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2022 260526

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 209 604
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	FUNKIS AS
Forretningsadresse:	v/Kirkens Bymisjon Tollbugata 3 0152 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021

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:	Kjell Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	07.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 24.05.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673

Organisasjonsnr: 989 209 604
FUNKIS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	2 100 000	2 908 332
Sum inntekter		**2 100 000**	**2 908 332**
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	847 977	832 819
Annen driftskostnad	3, 4	322 210	1 076 091
Sum kostnader		**1 170 187**	**1 908 910**
Driftsresultat		**929 813**	**999 422**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 858	1 207
Sum finansinntekter		**1 858**	**1 207**
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	406 982	522 658
Annen rentekostnad		1 804	1 317
Sum finanskostnader		**408 786**	**523 975**
Netto finans		**-406 928**	**-522 768**
Ordinært resultat før skattekostnad		**522 885**	**476 653**
Skattekostnad på ordinært resultat	5	301 590	281 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		**221 295**	**195 653**
Årsresultat		**221 295**	**195 653**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**221 295**	**195 653**
Totalresultat		**221 295**	**195 653**
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		221 295	195 653
Sum overføringer og disponeringer		**221 295**	**195 653**

Organisasjonsnr: 989 209 604
FUNKIS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	47 959 472	48 807 449
Sum varige driftsmidler		**47 959 472**	**48 807 449**
Sum anleggsmidler		**47 959 472**	**48 807 449**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		490 461	53 604
Sum fordringer		**490 461**	**53 604**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	947 536	422 823
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**947 536**	**422 823**
Sum omløpsmidler		**1 437 997**	**476 427**
SUM EIENDELER		**49 397 469**	**49 283 876**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	7	975 605	975 605
Sum innskutt egenkapital		**1 175 605**	**1 175 605**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	27 119 069	26 897 774
Sum opptjent egenkapital		**27 119 069**	**26 897 774**
Sum egenkapital		**28 294 674**	**28 073 379**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			

Langsiktig konserngjeld	8	19 741 090	20 741 090
Sum annen langsiktig gjeld		**19 741 090**	**20 741 090**
Sum langsiktig gjeld		**19 741 090**	**20 741 090**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		212 617	181 365
Betalbar skatt	5	301 590	288 042
Annen kortsiktig gjeld		847 498	
Sum kortsiktig gjeld		**1 361 705**	**469 407**
Sum gjeld		**21 102 795**	**21 210 497**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**49 397 469**	**49 283 876**

Organisasjonsnr: 989 209 604
FUNKIS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler	Startdato	Sluttdato	Endring

Skattemessig fremf.undersk.	Startdato	Sluttdato	Endring

Kortsiktig gjeld	Startdato	Sluttdato	Endring

Årsregnskap 2021
Funkis AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 989 209 604

FUNKIS AS **989 209 604**

Styret informerer 2021

Virksomhetens art og hvor den drives
Funkis AS er et ideelt aksjeselskap og datterselskap til Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo.
Alle aksjer i selskapet eies av Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo som kjøpte selskapet i oktober 2016, med formål om å benytte eiendommen i sin ideelle virksomhet, gjennom drift av virksomheten Kvartal XIII i bygget på oppdrag fra Oslo kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat
Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Årsoverskuddet for 2021 ble kr 221 295.

Rehabilitering av bygget
Knut Alvssons vei 2-4 ble i 2017 totalrehabilitert. Bygget har i dag 28 leiligheter fordelt på 6 ett-roms, 18 to-roms og 4 tre-roms. Byggeprosjektet omfattet bla oppgradering av alle overflater, nye bad og kjøkken, montering av fjernvarme, utskiftning av vinduer og etterisolering av yttertak. Det er mottatt Husbankfinansiering av rehabiliteringen.

Fortsatt drift
Årsregnskapet for Funkis AS for 2021 er satt opp under forutsetningen av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljø/likestilling
Virksomheten har ingen ansatte.

Ytre miljø
I for bindelse med rehabiliteringen er oljefyring erstattet med fjernvarme, taket er etterisolert, og det er skiftet til nye og bedre vinduer. Selskapets virksomhet har liten påvirkning på det ytre miljø.

Oslo, 07.04.2022
Styret i Funkis AS

Johannes Heggland styreleder	Per Bjørner Myrbostad styremedlem	Kjell Karlsen styremedlem/daglig leder

RESULTATREGNSKAP

FUNKIS AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt	1	2 100 000	2 908 332
Sum driftsinntekter		**2 100 000**	**2 908 332**
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	847 977	832 819
Annen driftskostnad	3, 4	322 210	1 076 091
Sum driftskostnader		**1 170 187**	**1 908 910**
Driftsresultat		**929 813**	**999 422**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1 858	1 207
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	406 982	522 658
Annen rentekostnad		1 804	1 317
Resultat av finansposter		**-406 928**	**-522 768**
Ordinært resultat før skattekostnad		522 885	476 653
Skattekostnad på ordinært resultat	5	301 590	281 000
Ordinært resultat		**221 295**	**195 653**
Årsresultat		**221 295**	**195 653**
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		221 295	195 653
Sum overføringer		**221 295**	**195 653**

BALANSE

FUNKIS AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	47 959 472	48 807 449
Sum varige driftsmidler		**47 959 472**	**48 807 449**
Sum anleggsmidler		**47 959 472**	**48 807 449**
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		490 461	53 604
Sum fordringer		**490 461**	**53 604**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	947 536	422 823
Sum omløpsmidler		**1 437 997**	**476 427**
Sum eiendeler		**49 397 469**	**49 283 876**

BALANSE

FUNKIS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	7	975 605	975 605
Sum innskutt egenkapital		**1 175 605**	**1 175 605**
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	7	27 119 069	26 897 774
Sum opptjent egenkapital		**27 119 069**	**26 897 774**
Sum egenkapital		**28 294 674**	**28 073 379**
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	8	19 741 090	20 741 090
Sum annen langsiktig gjeld		**19 741 090**	**20 741 090**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		212 617	181 365
Betalbar skatt	5	301 590	288 042
Annen kortsiktig gjeld		847 498	0
Sum kortsiktig gjeld		**1 361 705**	**469 407**
Sum gjeld		**21 102 795**	**21 210 497**
Sum egenkapital og gjeld		**49 397 469**	**49 283 876**

Oslo, 07.04.2022
Styret i Funkis AS

Johannes Heggland	Per Bjørner Myrbostad	Kjell Karlsen
styreleder	styremedlem	styremedlem/daglig leder

FUNKIS AS **989 209 604**

REGNSKAPSPRINSIPPER
Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

LEIEINNTEKTER
Inntektsføring skjer ved levering av tjenesten

OMLØPSMIDLER/KORTSIKTIG GJELD
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som faller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelige verdi.

ANLEGGSMIDLER
Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid.

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Annen driftsinntekt

Annen driftsinntekt består av kr 2 100 000,- i husleieinntekter fra Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo.

Nedgangen av inntekt skyldes reforhandlet prisnivå grunnet endret prinsipp for kostnadsfordeling Funkis / SKBO.

Note 2 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2021	51 838 434	51 838 434
Anskaffelseskost 31.12.2021	**51 838 434**	**51 838 434**
Akkumulerte avskrivninger 31.12	3 878 962	3 878 962
Bokført verdi 31.12.2021	**47 959 472**	**47 959 472**
Akk. av- og nedskrivninger 01.01.2021	-3 030 985	-3 030 985
Årets avskrivninger	- 847 977	-847 977
Akk. av- og nedskrivninger 31.12.2021	**-3 878 962**	**-3 878 962**

FUNKIS AS **989 209 604**

Avskrivningssats 10/20/50/100 år

Note 3 - Godtgjørelse revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2021 utgjør 35 304 . Honorar for annen bistand utgjør 10 000.
Alle beløp ekskl. MVA.

Note 4 - Lønnskostnader

Det er ingen ansatte i selskapet og det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser. Det er heller ikke utbetalt noen godtgjørelse til styret.

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	**2021**	**2020**
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	301 590	288 042
For mye/lite avsatt tidligere år	0	-7 042
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	**301 590**	**281 000**
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	522 885	476 653
Permanente forskjeller	0	-189
Endring i midlertidige forskjeller	847 977	832 820
Skattepliktig inntekt	**1 370 862**	**1 309 284**
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	301 590	288 042
Sum betalbar skatt i balansen	**301 590**	**288 042**
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	522 885	476 653
Beregnet skatt av resultat før skatt	115 035	104 864
Skatteeffekt av permanente forskjeller	0	-42
Sum	**115 035**	**104 822**
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

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

	2021	**2020**	**Endring**
Varige driftsmidler	-3 878 962	-3 030 985	847 977
Sum	**-3 878 962**	**-3 030 985**	**847 977**
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 878 962	3 030 985	-847 977

FUNKIS AS **989 209 604**

Utsatt skattefordel (22 %)	**0**	**0**	**0**

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 2 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 200 000.
Foretaket har én aksjeklasse.

Foretaket har 1 aksjonær

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo eier 100 aksjer, dvs 100% av selskapet

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	200 000	0	975 605	26 897 774	28 073 379
Årets resultat				221 295	221 295
Pr 31.12.2021	**200 000**	**0**	**975 605**	**27 119 069**	**28 294 674**

Note 8 - Konsernmellomværende

	2021	2020
Langsiktig konserngjeld er til:		
Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo	19 741 090	20 741 090
Kostnadsførte renter	406 982	522 658

Gjelden er renteberegnet pr. 31.12.21

Note 9 - Bankinnskudd og kontanter

I posten bankinnskudd inngår ikke konto for bundne skattetrekksmidler, da det ikke er noen ansatte i selskapet.

FUNKIS AS **989 209 604**

Note 10 - Covid-19

I mars 2020 ble landet vårt sammen med store deler av verden rammet av viruset Covid 19.

Det har imidlertid ikke hatt noen påvirkning på tallene per 31.12.2021

Dette har heller ikke medført endringer i drift for Funkis AS hittil i 2022,
Funkis AS vil ha vanlig drift resten av regnskapsåret 2022.

Til generalforsamlingen i Funkis AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Funkis AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger

Oslo, 7. april 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Hans-Christian Berger
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning Funkis

Signers:

Name	*Method*	*Date*
Berger, Hans-Christian	BANKID_MOBILE	2022-04-07 18:39

This document package contains:

- *Closing page (this page)*
- *The original document(s)*
- *The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.*

This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Admincontrol

List of Signatures

Page 1/1

Funkis AS 04.04.22 offentlig rengskap 2021.pdf

Name	Method	Signed at
Karlsen, Kjell	BANKID_MOBILE	2022-04-12 08:28 GMT+02
Myrbostad, Per Bjørner	BANKID_MOBILE	2022-04-08 15:09 GMT+02
Heggland, Johannes	BANKID_MOBILE	2022-04-07 16:17 GMT+02

This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 690574D71BC4455FAA08098663556B26

Årsregnskap 2021
Funkis AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 989 209 604

This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
Document ID:
690574D71BC4455FAA08098663556B26

FUNKIS AS **989 209 604**

Styret informerer 2021

Virksomhetens art og hvor den drives
Funkis AS er et ideelt aksjeselskap og datterselskap til Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo.
Alle aksjer i selskapet eies av Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo som kjøpte selskapet i oktober 2016, med formål om å benytte eiendommen i sin ideelle virksomhet, gjennom drift av virksomheten Kvartal XIII i bygget på oppdrag fra Oslo kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat
Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Årsoverskuddet for 2021 ble kr 221 295.

Rehabilitering av bygget
Knut Alvssons vei 2-4 ble i 2017 totalrehabilitert. Bygget har i dag 28 leiligheter fordelt på 6 ett-roms, 18 to-roms og 4 tre-roms. Byggeprosjektet omfattet bla oppgradering av alle overflater, nye bad og kjøkken, montering av fjernvarme, utskiftning av vinduer og etterisolering av yttertak. Det er mottatt Husbankfinansiering av rehabiliteringen.

Fortsatt drift
Årsregnskapet for Funkis AS for 2021 er satt opp under forutsetningen av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljø/likestilling
Virksomheten har ingen ansatte.

Ytre miljø
I for bindelse med rehabiliteringen er oljefyring erstattet med fjernvarme, taket er etterisolert, og det er skiftet til nye og bedre vinduer. Selskapets virksomhet har liten påvirkning på det ytre miljø.

Oslo, 07.04.2022
Styret i Funkis AS

Johannes Heggland styreleder	Per Bjørner Myrbostad styremedlem	Kjell Karlsen styremedlem/daglig leder

This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
Document ID:
690574D71BC4455FAA08098663556B26

RESULTATREGNSKAP

FUNKIS AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt	1	2 100 000	2 908 332
Sum driftsinntekter		**2 100 000**	**2 908 332**
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	847 977	832 819
Annen driftskostnad	3, 4	322 210	1 076 091
Sum driftskostnader		**1 170 187**	**1 908 910**
Driftsresultat		**929 813**	**999 422**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1 858	1 207
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	406 982	522 658
Annen rentekostnad		1 804	1 317
Resultat av finansposter		**-406 928**	**-522 768**
Ordinært resultat før skattekostnad		522 885	476 653
Skattekostnad på ordinært resultat	5	301 590	281 000
Ordinært resultat		**221 295**	**195 653**
Årsresultat		**221 295**	**195 653**
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		221 295	195 653
Sum overføringer		**221 295**	**195 653**

This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
Document ID:
690574D71BC4455FAA08098663556B26

BALANSE

FUNKIS AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	47 959 472	48 807 449
Sum varige driftsmidler		**47 959 472**	**48 807 449**
Sum anleggsmidler		**47 959 472**	**48 807 449**
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		490 461	53 604
Sum fordringer		**490 461**	**53 604**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	947 536	422 823
Sum omløpsmidler		**1 437 997**	**476 427**
Sum eiendeler		**49 397 469**	**49 283 876**

This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
Document ID:
690574D71BC4455FAA08098663556B26

BALANSE

FUNKIS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	7	975 605	975 605
Sum innskutt egenkapital		**1 175 605**	**1 175 605**
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	7	27 119 069	26 897 774
Sum opptjent egenkapital		**27 119 069**	**26 897 774**
Sum egenkapital		**28 294 674**	**28 073 379**
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	8	19 741 090	20 741 090
Sum annen langsiktig gjeld		**19 741 090**	**20 741 090**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		212 617	181 365
Betalbar skatt	5	301 590	288 042
Annen kortsiktig gjeld		847 498	0
Sum kortsiktig gjeld		**1 361 705**	**469 407**
Sum gjeld		**21 102 795**	**21 210 497**
Sum egenkapital og gjeld		**49 397 469**	**49 283 876**

Oslo, 07.04.2022
Styret i Funkis AS

Johannes Heggland	Per Bjørner Myrbostad	Kjell Karlsen
styreleder	styremedlem	styremedlem/daglig leder

This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
Document ID:
690574D71BC4455FAA08098663556B26

FUNKIS AS **989 209 604**

REGNSKAPSPRINSIPPER
Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

LEIEINNTEKTER
Inntektsføring skjer ved levering av tjenesten

OMLØPSMIDLER/KORTSIKTIG GJELD
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som faller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelige verdi.

ANLEGGSMIDLER
Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid.

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Annen driftsinntekt

Annen driftsinntekt består av kr 2 100 000,- i husleieinntekter fra Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo.

Nedgangen av inntekt skyldes reforhandlet prisnivå grunnet endret prinsipp for kostnadsfordeling Funkis / SKBO.

Note 2 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2021	51 838 434	51 838 434
Anskaffelseskost 31.12.2021	**51 838 434**	**51 838 434**
Akkumulerte avskrivninger 31.12	3 878 962	3 878 962
Bokført verdi 31.12.2021	**47 959 472**	**47 959 472**
Akk. av- og nedskrivninger 01.01.2021	-3 030 985	-3 030 985
Årets avskrivninger	- 847 977	-847 977
Akk. av- og nedskrivninger 31.12.2021	**-3 878 962**	**-3 878 962**

This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
Document ID:
690574D71BC4455FAA08098663556B26

FUNKIS AS **989 209 604**

Avskrivningssats 10/20/50/100 år

Note 3 - Godtgjørelse revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2021 utgjør 35 304 . Honorar for annen bistand utgjør 10 000.
Alle beløp ekskl. MVA.

Note 4 - Lønnskostnader

Det er ingen ansatte i selskapet og det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser. Det er heller ikke utbetalt noen godtgjørelse til styret.

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	**2021**	**2020**
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	301 590	288 042
For mye/lite avsatt tidligere år	0	-7 042
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	**301 590**	**281 000**
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	522 885	476 653
Permanente forskjeller	0	-189
Endring i midlertidige forskjeller	847 977	832 820
Skattepliktig inntekt	**1 370 862**	**1 309 284**
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	301 590	288 042
Sum betalbar skatt i balansen	**301 590**	**288 042**
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	522 885	476 653
Beregnet skatt av resultat før skatt	115 035	104 864
Skatteeffekt av permanente forskjeller	0	-42
Sum	**115 035**	**104 822**
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

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

	2021	**2020**	**Endring**
Varige driftsmidler	-3 878 962	-3 030 985	847 977
Sum	**-3 878 962**	**-3 030 985**	**847 977**
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 878 962	3 030 985	-847 977

This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
Document ID:
690574D71BC4455FAA08098663556B26

FUNKIS AS **989 209 604**

Utsatt skattefordel (22 %)	**0**	**0**	**0**

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 2 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 200 000.
Foretaket har én aksjeklasse.

Foretaket har 1 aksjonær

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo eier 100 aksjer, dvs 100% av selskapet

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	200 000	0	975 605	26 897 774	28 073 379
Årets resultat				221 295	221 295
Pr 31.12.2021	**200 000**	**0**	**975 605**	**27 119 069**	**28 294 674**

Note 8 - Konsernmellomværende

	2021	2020
Langsiktig konserngjeld er til:		
Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo	19 741 090	20 741 090
Kostnadsførte renter	406 982	522 658

Gjelden er renteberegnet pr. 31.12.21

Note 9 - Bankinnskudd og kontanter

I posten bankinnskudd inngår ikke konto for bundne skattetrekksmidler, da det ikke er noen ansatte i selskapet.

This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
Document ID:
690574D71BC4455FAA08098663556B26

FUNKIS AS **989 209 604**

Note 10 - Covid-19

I mars 2020 ble landet vårt sammen med store deler av verden rammet av viruset Covid 19.

Det har imidlertid ikke hatt noen påvirkning på tallene per 31.12.2021

Dette har heller ikke medført endringer i drift for Funkis AS hittil i 2022,
Funkis AS vil ha vanlig drift resten av regnskapsåret 2022.

This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.
Document ID:
690574D71BC4455FAA08098663556B26