



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 28.01.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		50 528	45 979
Sum inntekter		50 528	45 979
Kostnader			
Lønnskostnad	1	25 551	30 000
Avskrivning på varige driftsmidler			12 000
Annen driftskostnad	2	73 699	66 327
Sum kostnader		99 250	108 327
Driftsresultat		-48 722	-62 349
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		85	105
Sum finansinntekter		85	105
Netto finans		85	105
Ordinært resultat før skattekostnad		-48 637	-62 244
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	-375	-4 614
Ordinært resultat etter skattekostnad		-48 262	-57 630
Årsresultat		-48 262	-57 630
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-48 262	-57 630
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-48 262	-57 630
Sum overføringer og disponeringer		-48 262	-57 630



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	237 840	237 465
Sum immaterielle eiendeler		237 840	237 465
Sum anleggsmidler		237 840	237 465
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		17 639	3 000
Andre fordringer		11 493	4 618
Sum fordringer		29 132	7 618
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		161 275	219 930
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		161 275	219 930
Sum omløpsmidler		190 407	227 548
SUM EIENDELER		428 247	465 013
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	254 247	302 509
Sum opptjent egenkapital		254 247	302 509



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		374 247	422 509
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		42 500	42 500
Skyldig offentlige avgifter		5 750	4
Annen kortsiktig gjeld		5 750	
Sum kortsiktig gjeld		54 000	42 504
Sum gjeld		54 000	42 504
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		428 247	465 013



**Årsregnskap 2018
for**

As Felleskaia

Foretaksnr. 929157524

Årsoppgjør er utarbeidet av



Regnskap og Rådgivning Alta AS, autorisert regnskapsførerselskap



As Felleskaia

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		50 528	45 979
Sum driftsinntekter		50 528	45 979
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	25 551	30 000
Avskrivning på varige driftsmidler		0	12 000
Annen driftskostnad	2	73 699	66 327
Sum driftskostnader		99 250	108 327
DRIFTSRESULTAT		(48 722)	(62 349)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		85	105
Sum finansinntekter		85	105
Finanskostnader			
NETTO FINANSPOSTER		85	105
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(48 637)	(62 244)
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	(375)	(4 614)
ORDINÆRT RESULTAT		(48 262)	(57 630)
ARSRESULTAT		(48 262)	(57 630)
OPPSKRIVNINGER OG OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	(48 262)	(57 630)
SUM OPPSKRIVN. OG OVERFØRINGER		(48 262)	(57 630)



As Felleskaia

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	237 840	237 465
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		237 840	237 465
Omløpsmidler			
Kundefordringer		17 639	3 000
Andre fordringer		11 493	4 618
Bankinnskudd, kontanter o.l.		161 275	219 930
Sum omløpsmidler		190 407	227 548
SUM EIENDELER		428 247	465 013
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	254 247	302 509
Sum opptjent egenkapital		254 247	302 509
Sum egenkapital		374 247	422 509
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		42 500	42 500
Skyldig offentlige avgifter		5 750	4
Annen kortsiktig gjeld		5 750	0
Sum kortsiktig gjeld		54 000	42 504
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		428 247	465 013

Underskrifter

Arnstein Sæteren
(sign)

Sivert H Sæteren
(sign)

Stig Skårsmoen
(sign)



As Felleskaia

Noter 2018

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 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	25 551	30 000
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Totalt	25 551	30 000

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

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



As Felleskaia

Noter 2018

Note 2 - Annen driftskostnad

Revisor er fravalgt.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-48 637
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-29 335
= Inntekt	-77 972

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)	-375
= Ordinær skattekostnad	-375
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-491 722	-521 057
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	589 372	511 400
= Grunnlag utsatt skatt	-1 081 094	-1 032 457
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 081 094	1 032 457
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 081 094	1 032 457
Utsatt skattefordel	237 840	237 465

Noter for As Felleskaia

Organisasjonsnr. 929157524



As Felleskaia

Noter 2018

Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	120 000	0	302 509	422 509
-Til årets resultat			-48 262	-48 262
Pr 31.12.	120 000	0	254 247	374 247

Selskapet har tapt egenkapitalen. Markedsverdi bygg forsvarer bokføring av utsatt skattefordel og videre drift.

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