



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 725 586
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLIBRI KONSEPT AS
Forretningsadresse: Sentrum
5550 SVEIO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Kamilla Nappen Toft
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.04.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 30.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		593 592	960 011
Sum inntekter	1	593 592	960 011
Kostnader			
Varekostnad		163 290	376 833
Lønnskostnad	4	174 609	350 580
Annen driftskostnad		191 838	343 754
Sum kostnader		529 737	1 071 167
Driftsresultat		63 855	-111 157
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		81	231
Sum finansinntekter		81	231
Annen rentekostnad		1 505	4 617
Sum finanskostnader		1 505	4 617
Netto finans		-1 424	-4 386
Ordinært resultat før skattekostnad		62 431	-115 542
Ordinært resultat etter skattekostnad		62 431	-115 542
Årsresultat		62 431	-115 542
Årsresultat etter minoritetsinteresser		62 431	-115 542
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	62 431	-115 542
Sum overføringer og disponeringer		62 431	-115 542



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1,6	44 530	44 530
Sum immaterielle eiendeler		44 530	44 530
Sum anleggsmidler		44 530	44 530
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		8 378	
Sum varer	1	8 378	
Fordringer			
Kundefordringer		-3 274	-1 948
Andre fordringer		962	5 293
Sum fordringer	1	-2 312	3 344
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	231 500	154 660
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	231 500	154 660
Sum omløpsmidler		237 566	158 004
SUM EIENDELER		282 096	202 534
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		-37 565



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Udekket tap		90 677	115 542
Sum opptjent egenkapital		-90 677	-153 107
Sum egenkapital		59 323	-3 107
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		14	
Leverandørgjeld		64 650	17 252
Skyldige offentlige avgifter		18 781	14 197
Annen kortsiktig gjeld		139 328	174 192
Sum kortsiktig gjeld		222 772	205 641
Sum gjeld	1	222 772	205 641
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		282 096	202 534



Årsberetning 2015

Kolibri Konsept AS
Organisasjonsnr. 990 725 586

Virksomhetens art og hvor den drives

Kolibri Konsept AS har i 2015 drevet spa og velvære virksomhet. Foretaket har forretningssted i Sveio kommune.

Resultatutvikling og finansiell stilling

Driftsinntektene var i 2015 kr 593 592 mot kr 960 011 forrige regnskapsår. Reduksjon i omsetning er ikke uventet etter omlegging av drift fra 2015.

Resultatet for 2015 viser et overskudd på kr 62 430,- mot et underskudd i 2014 på kr 115 542,-

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet, med resultatregnskap, balanse og noter gir en rettvise framstilling av utvikling og resultat, samt stillingen ved årsskiftet. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning for bedømmelsen av årsregnskapet.

Fortsatt drift

Egenkapitalen er tapt med over 50% , men styret gjør tiltak for å bedre situasjonen. Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede.

Arbeidsmiljø

Styret anser at arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i regnskapsåret.

Likestilling

Selskapet legger vekt på at det skal råde full likestilling og at forskjellsbehandling ikke skal forekomme.

Selskapet sysselsetter ved utgangen av regnskapsåret 6 personer, herav 1 mann og 5 kvinner. Styret består av tre personer, herav to menn og en kvinne.

Det ytre miljøet

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljøet. Det er derfor ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i regnskapsåret.

Resultatdisponering

Overskuddet i Kolibri Konsept AS på kr 62 430,68 foreslås disponert som følger:

Avsatt til ordinært utbytte	
Overført til/fra udekket tap	62 430,68
Overført til/fra annen egenkapital	0,00



Overført til dekning av årets underskudd fra overkurs

Andre disponeringer:

Sum

62 430,68

31.12.2015/01.04.2016
Styret for Kolibri Konsept AS

Kamilla Nappen Toft
Styreleder

Geir Ove Toft
Styremedlem

Svein Harald Nappen
Styremedlem



Noter 2015

Kolibri Konsept AS
Organisasjonsnr. 990 725 586

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader. For egentilvirkede varer har selskapet benyttet unntaksreglen for små foretak, som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført fra 2014.



Note 2 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler 971

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.15	205 930	205 930
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.15	205 930	205 930
Akkumulerte avskrivninger 31.12.15	205 930	205 930
Akkumulerte nedskr. 31.12.15	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.15	0	0
Balanseført verdi 31.12.15	0	0
Årets avskrivninger	0	0
Årets nedskrivninger	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsssats	0%	
Avskrivningsplan		
Endret avskrivningsplan i året	Nei	

Note 4 - Lønnskostnader mv.

	2015	2014
Lønnskostnader	150 687	304 566
Arbeidsgiveravgift	21 310	42 961
Yrkesskadeforsikring	2 612	2 322
Andre personalkostnader	0	732
Sum	174 609	350 581

Foretaket har sysselsatt ca 1 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonskostnader	Andre ytelser
Daglig leder	78 794		
Styregodtgjøelse	0		



Sum	78 794	0	0
-----	--------	---	---

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.15

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	150	1 000,00	150 000,00
Sum	150	1 000,00	150 000,00

Navn	Rolle	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeand
Kamilla Nappen Toft	Styreleder	150	150	100,00	0,00
Sum		150	150	100,00	0,00

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2015	2014
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad	0	0

Skattegrunnlag	2015	2014
Ordinært resultat før skattekostnad	62 429	-115 544
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-4 698	0
Permanente forskjeller	0	0
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0

Årets skattegrunnlag	57 731	-115 544
----------------------	--------	----------

	2015	2014
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	15 587	0
Balanseført betalbar skatt	0	0



Årsrapport 2015

Kolibri Konsept AS
Organisasjonsnr. 990 725 586

Innhold:

Årsberetning

Årsregnskap

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Årsberetning 2015

Kolibri Konsept AS
Organisasjonsnr. 990 725 586

Virksomhetens art og hvor den drives

Kolibri Konsept AS har i 2015 drevet spa og velvære virksomhet. Foretaket har forretningssted i Sveio kommune.

Resultatutvikling og finansiell stilling

Driftsinntektene var i 2015 kr 593 592 mot kr 960 011 forrige regnskapsår. Reduksjon i omsetning er ikke uventet etter omlegging av drift fra 2015.

Resultatet for 2015 viser et overskudd på kr 62 430,- mot et underskudd i 2014 på kr 115 542,-

Styret mener at det framlagte årsregnskapet, med resultatregnskap, balanse og noter gir en rettvise framstilling av utvikling og resultat, samt stillingen ved årsskiftet. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning for bedømmelsen av årsregnskapet.

Fortsatt drift

Egenkapitalen er tapt med over 50% , men styret gjør tiltak for å bedre situasjonen. Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede.

Arbeidsmiljø

Styret anser at arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i regnskapsåret.

Likestilling

Selskapet legger vekt på at det skal råde full likestilling og at forskjellsbehandling ikke skal forekomme.

Selskapet sysselsetter ved utgangen av regnskapsåret 6 personer, herav 1 mann og 5 kvinner. Styret består av tre personer, herav to menn og en kvinne.

Det ytre miljøet

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljøet. Det er derfor ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i regnskapsåret.

Resultatdisponering

Overskuddet i Kolibri Konsept AS på kr 62 430,68 foreslås disponert som følger:

Avsatt til ordinært utbytte	
Overført til/fra udekket tap	62 430,68



Overført til/fra annen egenkapital	0,00
Overført til dekning av årets underskudd fra overkurs	
Andre disponeringer:	
Sum	62 430,68

31.12.2015/01.04.2016
Styret for Kolibri Konsept AS


Kamilla Nappén Toft
Styreleder


Geir Ove Toft
Styremedlem


Svein Harald Nappén
Styremedlem



Resultatregnskap pr 31.12.

Kolibri Konsept AS

	Note	Regnskap 2015	Regnskap 2014
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		593 592	960 011
Sum driftsinntekter	1	593 592	960 011
Driftskostnader			
Varekostnad		163 290	376 833
Lønnskostnad	4	174 609	350 580
Annen driftskostnad		191 838	343 754
Sum driftskostnader		529 737	1 071 167
Driftsresultat		63 855	-111 157
Finansposter			
Annen finansinntekt		81	231
Annen finanskostnad		1 505	4 617
Netto finansposter		-1 424	-4 386
Ordinært resultat før skattekostnad		62 431	-115 542
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat		62 431	-115 542
Ekstraordinære poster			
Årsresultat		62 431	-115 542
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	62 431	-115 542
Sum overføringer og disponeringer		62 431	-115 542



Balanse pr 31.12. Kolibri Konsept AS

	Note	Regnskap 2015	Regnskap 2014
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	1,6	44 530	44 530
Sum immaterielle eiendeler		44 530	44 530
Sum anleggsmidler		44 530	44 530
Omløpsmidler			
Varer		8 378	
Sum varer	1	8 378	
Kundefordringer		-3 274	-1 948
Andre fordringer		962	2 533
Merverdiavgift til gode			2 760
Sum fordringer	1	-2 312	3 344
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	231 500	154 660
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	231 500	154 660
Sum omløpsmidler		237 566	158 004
Sum eiendeler		282 096	202 534

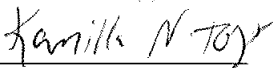



**Balanse pr 31.12.
Kolibri Konsept AS**

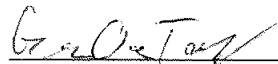
	Note	Regnskap 2015	Regnskap 2014
Egenkapital			
Aksjekapital	5	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Annen egenkapital	6		-37 565
Udekket tap		-90 677	-115 542
Sum opptjent egenkapital		-90 677	-153 107
Sum egenkapital		59 323	-3 107
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		14	
Leverandørgjeld		64 650	17 252
Skyldige offentlige avgifter		9 903	14 197
Annen kortsiktig gjeld		139 328	174 192
Skyldig merverdiavgift		8 878	
Sum kortsiktig gjeld		222 772	205 641
Sum gjeld	1	222 772	205 641
Sum egenkapital og gjeld		282 096	202 534

31.12.2015/01.04.2016

Kolibri Konsept AS


Kamilla Nappén Toft
Styreleder


Svein Harald Nappén
Styremedlem


Geir Ove Tøft
Styremedlem



Noter 2015

Kolibri Konsept AS
Organisasjonsnr. 990 725 586

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader. For egentilvirkede varer har selskapet benyttet unntaksreglen for små foretak, som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført fra 2014.



Note 2 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler 971

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.15	205 930	205 930
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.15	205 930	205 930
Akkumulerte avskrivninger 31.12.15	205 930	205 930
Akkumulerte nedskr. 31.12.15	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.15	0	0
Balanseført verdi 31.12.15	0	0
Årets avskrivninger	0	0
Årets nedskrivninger	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningssats	0%	
Avskrivningsplan		
Endret avskrivningsplan i året	Nei	

Note 4 - Lønnskostnader mv.

	2015	2014
Lønnskostnader	150 687	304 566
Arbeidsgiveravgift	21 310	42 961
Yrkesskadeforsikring	2 612	2 322
Andre personalkostnader	0	732
Sum	174 609	350 581

Foretaket har sysselsatt ca 1 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonskostnader	Andre ytelser
Daglig leder	78 794		
Styregodtgjøelse	0		



Sum	78 794	0	0
-----	--------	---	---

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.15

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	150	1 000,00	150 000,00
Sum	150	1 000,00	150 000,00

Navn	Rolle	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeand
Kamilla Nappen Toft	Styreleder	150	150	100,00	0,00
Sum		150	150	100,00	0,00

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2015	2014
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad	0	0

Skattegrunnlag	2015	2014
Ordinært resultat før skattekostnad	62 429	-115 544
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-4 698	0
Permanente forskjeller	0	0
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0

Årets skattegrunnlag	57 731	-115 544
-----------------------------	---------------	-----------------

	2015	2014
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	15 587	0
Balanseført betalbar skatt	0	0