



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 881 404 192
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VESTBY TRENINGSSENTER AS
Forretningsadresse: Travsvingen 21
1405 LANGHUS

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: Hans Petter Tomter
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2017

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 665 633	
Annen driftsinntekt		9 688	
Sum inntekter		1 675 322	
Kostnader			
Varekostnad		128 811	
Lønnskostnad			
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	3	33 754	
Annen driftskostnad	2	1 538 836	2 000
Sum kostnader		1 701 401	2 000
Driftsresultat		-26 080	-2 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		58	
Sum finansinntekter		58	
Annen rentekostnad		46 881	
Sum finanskostnader		46 881	
Netto finans		-46 823	
Ordinært resultat før skattekostnad		-72 902	-2 000
Skattekostnad på ordinært resultat	6	7 160	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-80 062	-2 000
Årsresultat	8	-80 062	-2 000
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	-80 062	-2 000
Sum overføringer og disponeringer		-80 062	-2 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	3	316 496	
Sum varige driftsmidler		316 496	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			2 500 000
Sum finansielle anleggsmidler			2 500 000
Sum anleggsmidler		316 496	2 500 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	23 725	
Andre fordringer		18 750	
Konsernfordringer			110 372
Sum fordringer		42 475	110 372
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	79 798	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		79 798	
Sum omløpsmidler		122 273	110 372
SUM EIENDELER		438 769	2 610 372

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Aksjekapital (295 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9, 10, 11	295 000	295 000
Annen innskutt egenkapital	8	416 326	426 326
Sum innskutt egenkapital		711 326	721 326
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	3 403 938	839 397
Sum opptjent egenkapital		-3 403 938	-839 397
Sum egenkapital	8	-2 692 612	-118 071
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		487 332	22 697
Annen kortsiktig gjeld	10	2 644 049	2 705 746
Sum kortsiktig gjeld		3 131 381	2 728 443
Sum gjeld		3 131 381	2 728 443
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		438 769	2 610 372



Noter 2016

VESTBY TRENINGSSENTER AS

Regnskapsprinsipper

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

Selskapet har i løpet av året fusjonert med datterselskapet Vestby Treningssenter AS. Fjorårstall er ikke omarbeidet i denne anledning og er således lite sammenlignbare. Fusjonen har medført en negativ effekt på selskapets egenkapital med kr 2.494.478.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Leieavtaler er ikke balanseført, de kostnadsføres løpende over leieperioden.

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 skattemessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2015 til 2016.

Note 1 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 2 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.



Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	206 224
Tilgang i året	219 840
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	426 064
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(109 568)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	316 496
Årets avskrivninger	33 754
Økonomisk levetid	
Avskrivningsplan	15-20%

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	48 725	
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(25 000)	
Netto oppførte kundefordringer	23 725	

Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	(44 821)	22 423	(67 244)
Omløpsmidler	(35 000)	(25 000)	(10 000)
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 712 102)	(1 854 688)	142 586
Netto forskjeller	(1 791 923)	(1 857 265)	65 342
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 763 284	1 857 265	(93 981)
Sum midlertidige forskjeller	(28 639)	0	(28 639)
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	(7 160)	0	(7 160)

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 445 744
Utsatt skattefordel er overtatt ifm fusjonen og fremkommer dermed ikke i fjorårstallene.

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	(72 902)	(2 000)
+/- Permanente forskjeller	7 560	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(77 244)	(16 132)
Årets skattegrunnlag	(142 586)	(18 132)
+/- Endring i utsatt skatt	7 160	
Skattekostnad i resultatregnskapet	7 160	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	295 000	426 326	(839 397)	(118 071)
Fusjonsjusteringer		(10 000)	(2 484 478)	(2 494 478)
Årets resultat			(80 062)	(80 062)
Egenkapital 31.12.2016	295 000	416 326	(3 403 937)	(2 692 611)

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 146 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 295 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 10 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 3 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Omerta AS	146	49,49%
Filet Design AS	59	20,00%
Hans Petter Tomter	90	30,51%
	295	100,00%

Omerta AS har kr 2.644.049 til gode av Vestby Treningssenter AS pr 31.12. Forholdet er ikke renteberegnet.

Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder	Hans Petter Tomter	90
Styremedlem	Henning Notland Smogeli repr Filet Design AS	59



Vestby Treningssenter AS

Organisasjonsnummer: 881404192

STYRETS ÅRSBERETNING 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Vestby Treningssenter AS driver ubetjent treningssenter etter fusjonen med datterselskapet med samme navn i 2016. Selskapet holder til i Ski kommune, men aktiviteten skjer i Vestby kommune.

Fortsatt drift

Etter styrets mening er forutsetningen om fortsatt drift til stede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetningen.

Styret mener det fremlagte regnskap gir et rettviseende bilde av utviklingen og driften i året som har gått. Selskapets aksjekapital er tapt og styret er klar over sitt ansvar i denne forbindelse. Selskapet kjøpte seg opp til 100% eierskap i Vestby Treningssenter AS i 2016 og har i løpet av året fusjonert med dette selskapet og tatt over navnet. Omsetningen på treningssiden ble noe lavere enn året før, og regnskapet viser et underskudd på kr 80.062. Det har vært noe økte kostnader i forbindelse med omorganiseringen og man vil ha større fokus på å øke antall medlemmer i året som kommer, samtidig som man blir ferdig med en leasingavtale. Styret forventer derfor bedre resultater i året som kommer. Selskapet har i for det meste gjeld til største aksjonær og betaling av dette skjer når selskapet har likviditet til dette. Styret er i den forbindelse av den oppfatning at videre drift er forsvarlig.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter

Arbeidsmiljø, Ansatte, Likestilling

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2016. Selskapets styre består av 2 menn.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljø.

Ski, 31/5 .2017

I styret for Vestby Treningssenter AS

Hans Petter Tomter
Styrets leder

Henning Notland Smogeli
styremedlem