



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 897 210
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOKUS TRAFIKKSKOLE AS
Forretningsadresse: Stallerudveien 111
0693 OSLO

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: Mudassar Ali
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 741 482	4 721 379
Annen driftsinntekt		30 015	7 279
Sum inntekter		3 771 497	4 728 658
Kostnader			
Varekostnad		225 630	183 069
Lønnskostnad		2 238 986	2 522 917
Avskrivning		380 957	269 109
Annen driftskostnad		1 486 051	1 723 997
Sum kostnader		4 331 624	4 699 092
Driftsresultat		-560 127	29 566
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		321	489
Sum finansinntekter		321	489
Annen rentekostnad		39 428	10 022
Annen finanskostnad		57 287	72 412
Sum finanskostnader		96 715	82 434
Netto finans		-96 394	-81 945
Ordinært resultat før skattekostnad		-656 521	-52 379
Ordinært resultat etter skattekostnad		-656 521	-52 379
Årsresultat		-656 521	-52 379
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		656 521	52 379
Sum overføringer og disponeringer		656 521	52 379



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner		1 009 554	846 487
Sum varige driftsmidler		1 009 554	846 487
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			177 903
Sum finansielle anleggsmidler			177 903
Sum anleggsmidler		1 009 554	1 024 390
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		345 395	339 706
Andre fordringer			76 722
Sum fordringer		345 395	416 428
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		231 506	400 862
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		231 506	400 862
Sum omløpsmidler		576 901	817 290
SUM EIENDELER		1 586 455	1 841 680
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			-52 379
Udekket tap		745 380	36 480
Sum opptjent egenkapital		-745 380	-88 859
Sum egenkapital		-715 380	-58 859
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 043 206	784 076
Sum annen langsiktig gjeld		1 043 206	784 076
Sum langsiktig gjeld		1 043 206	784 076
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		127 310	
Skyldige offentlige avgifter		310 426	245 937
Annen kortsiktig gjeld		820 893	870 526
Sum kortsiktig gjeld		1 258 629	1 116 463
Sum gjeld		2 301 835	1 900 539
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 586 455	1 841 680



Fokus Trafikkskole AS

Årsrapport for 2016

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter



Fokus Trafikkskole AS

Årsberetning 2016

Fokus Trafikkskole AS
Adresse: Ivetenveien 152, 0671 OSLO
Org.nr: 911 897 210 MVA

Virksomhetens art

Fokus Trafikkskole AS driver med Trafikkskoleundervisning. Selskapet har forretningslokale i Oslo.

Utvikling i resultat og stilling

Omsetningen er i 2016 3 771 497 kroner som er en nedgang på 20 % fra i fjor. Årsresultatet ble redusert med 1153 % til -656 521 kroner. Totalkapitalen var ved utgangen av året 1 586 456 kroner, sammenlignet med 1 605 255 kroner året før. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2016 var 45 % sammenlignet med 4 % i fjor. Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, selv om hele egenkapitalen er tapt. Det er iverksatt tiltak fra styret sin side for å opprettholde fortsatt drift ved innlån av private midler til selskapet.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift og vi bekrefter at denne forutsetning er tilstede.

Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, selv om hele egenkapitalen er tapt. Det er iverksatt tiltak fra styret sin side for å opprettholde fortsatt drift ved innlån av private midler til selskapet.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet som tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2016. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016. Samlet sykefravær har vært xx dager, hvilket utgjør xx%.

Likestilling

Selskapet har i 2016 sysselsatt totalt fem ansatte, og styret har hatt tre medlemmer. Fordelingen blant de ansatte har vært to kvinner og tre menn, mens styret har bestått av tre menn.

Diskriminering

Selskapet arbeider aktivt for å forhindre diskriminering som følge av nedsatt funksjonsevne, etnisitet, nasjonal opprinnelse, hudfarge, religion eller livssyn. Aktivitetene omfatter blant annet rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter og beskyttelse mot trakassering. Fokus Trafikkskole AS har som målsetning å reflektere befolkningen i nærområdet.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø.

Oslo, 30. juni 2017
Styret for Fokus Trafikkskole AS


Mudassar Ali
Styres leder


Aseem Iqbal Khan
Styremedlem


Adeel Talat Butt
Styremedlem



Fokus Trafikkskole AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 741 482	4 721 379
Annen driftsinntekt		30 015	7 279
Sum driftsinntekter		<u>3 771 497</u>	<u>4 728 658</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		225 630	183 069
Lønnskostnad	3	2 238 986	2 522 917
Avskrivning		380 957	269 169
Annen driftskostnad	3	1 486 051	1 723 997
Sum driftskostnader		<u>4 331 624</u>	<u>4 699 092</u>
Driftsresultat		<u>-560 127</u>	<u>20 566</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		321	489
Annen finanskostnad		96 715	82 434
Netto finansposter		<u>-96 394</u>	<u>-81 945</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-656 521</u>	<u>-52 379</u>
Årsresultat		<u>-656 521</u>	<u>-52 379</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	<u>-656 521</u>	<u>-52 379</u>

Handwritten signatures and initials



Fokus Trafikkskole AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og		1 009 554	846 487
Sum varige driftsmidler		1 009 554	846 487
Sum anleggsmidler		1 009 554	846 487
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		345 395	339 706
Andre fordringer		1	18 200
Sum fordringer		345 396	357 906
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	231 506	400 862
Sum omløpsmidler		576 902	758 768
Sum eiendeler		1 586 456	1 605 255

[Handwritten signatures]



Folus Trafikkskole AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	-745 380	-88 859
Sum opptjent egenkapital		-745 380	-88 859
Sum egenkapital		-715 380	-58 859
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 043 206	784 076
Øvrig langsiktig gjeld		0	-3 451
Sum annen langsiktig gjeld		1 043 206	780 625
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		127 310	-174 452
Skyldige offentlige avgifter	4	335 773	274 503
Annen kortsiktig gjeld		795 547	783 438
Sum kortsiktig gjeld		1 258 630	883 489
Sum gjeld		2 301 836	1 664 114
Sum egenkapital og gjeld		1 586 456	1 605 255

31. desember 2016

Oslø, 30. juni 2017

Mudassar Ali
Styres leder

Asem Iqbal Khan
Styremedlem

Adeel Talat Butt
Styremedlem



Fokus Trafikkskole AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinær aksjer	300	100 kr	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
ISANOVA INVEST AS	225	75 %	75 %
Adeel Talat Butt	75	25 %	25 %
Sum	300	100 %	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte



Fokus Trafikkskole AS

Noter til regnskapet for 2016

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	1 901 319	2 138 100
Arbeidsgiveravgift	309 290	337 835
Pensjonskostnader	9 446	0
Sum	<u>2 220 055</u>	<u>2 475 935</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 5 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordningen tilfredstiller kravene til tjenestepensjonsordning.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 4 - Bankinnskudd

	2016
Bundne skattetrekkmidler utgjør	12

Note 5 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	-656 521	-52 379
Permanente forskjeller	11 300	0
Årets skattegrunnlag	<u>-645 221</u>	<u>-52 379</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2016	2015
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-734 078</u>	<u>-88 858</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-734 078</u>	<u>-88 858</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (24% for i år, 25% for i fjor)	-176 179	-22 214
---	----------	---------

Utsatt skattefordel balanseføres ikke ihht til godregnskapsskikk for små foretak.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	-88 859	-58 859
Årsresultat	0	-656 521	-656 521
Egenkapital 31.12.2016	30 000	-745 380	-715 380



Fokus Trafikkskole AS

Noter til regnskapet for 2016

[Handwritten initials]