Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	917 629 439
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	NBK AKTIVITET AS
Forretningsadresse:	c/o Nordhordland ballklubb Juvikstølen 25 5916 ISDALSTØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	08.06.2016 - 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:	Arild Helland
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, 19.11.2020

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		-630	
Annen driftsinntekt		508 790	
Sum inntekter		**508 160**	
Kostnader			
Lønnskostnad	1	455 959	
Annen driftskostnad	1	170 579	
Sum kostnader		**626 538**	
Driftsresultat		**-118 378**	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	
Annen finansinntekt		2 345	
Sum finansinntekter		**2 364**	
Annen finanskostnad		1 000	
Sum finanskostnader		**1 000**	
Netto finans		**1 364**	
Ordinært resultat før skattekostnad	4	**-117 014**	**0**
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-117 014**	**0**
Årsresultat		**-117 014**	**0**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-117 014**	
Totalresultat		**-117 014**	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-117 014	
Sum overføringer og disponeringer		**-117 014**	

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		**0**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		31 610	
Sum fordringer		**31 610**	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	104 485	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**104 485**	
Sum omløpsmidler		**136 095**	**0**
SUM EIENDELER		**136 095**	**0**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 3	30 000	
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	127 026	
Sum opptjent egenkapital		**-127 026**	
Sum egenkapital		**-97 026**	**0**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		59 777	
Skyldige offentlige avgifter		77 682	
Annen kortsiktig gjeld		95 662	
Sum kortsiktig gjeld		**233 121**	
Sum gjeld		**233 121**	**0**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**136 095**	**0**

NBK Aktivitet AS

Årsregnskap 2016

Dekker perioden 08.06.2016 – 31.12.2016

Org. Nr 917 629 439

NBK Aktivitet AS

Noter til regnskap 2016

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapsprinsippene er beskrevet nedenfor.

Driftsinntekter og kostnader
Inntektsføring skjer i samsvar med opptjeningsprinsippet som er leveringstidspunktet for salg av varer. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som tjenestene utføres.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

For investeringer i verdipapirer inntektsføres utbytte i mottaksåret og gevinst / tap i realisasjonsåret, unntatt når inntektsføring i en tidligere periode er forenlig med god regnskapsskikk.

Vurdering og klassifisering av balanseposter generelt
Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid, skal avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidler skal nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Gjeld vurderes til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer
Kundefordringer og andre fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Skatt
Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24 % / 25 % av netto midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt øvrige skatteposisjoner. 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.

NBK Aktivitet AS

Noter til regnskap 2016

Note 1 – Lønn, godtgjørelse, lån m.v. til ansatte og tillitsvalgte

Lønnskostnader består av:

	2016
Lønn og feriepenger	393 585
Arbeidsgiveravgift	56 001
Pensjonskostnader	4 242
Andre ytelser	2 131
Sum	455 959
Gjennomsnitlig antall årsverk	1

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder utgjør kr 214 064,-.
Det er ikke betalt ut lønn eller annen godtgjørelse til styret.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligaatorisk tjenestepensjon og har innordnet seg etter lovens regler og krav.

Honorar revisor (Valgt bort)	2016
Revisjonshonorar	0
Honorar utover revisjon	0
Sum	0

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000
Sum	30		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr. 31.12. var:

Navn	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel ordinære aksjer	Stemmeandel
Nordhordland Ballklubb	30	30	100 %	100 %
Sum > 1 % eierandel	30	30	100 %	100 %
Totalt antall aksjer	**30**	**30**	**100 %**	**100 %**

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel ordinære aksjer	Stemme-andel
Nordhordland Ballklubb ved sttrets leder	30	30	100,00 %	100,00 %
Sum > 1 % eierandel	30	30	100,00 %	100,00 %
Totalt antall aksjer	**30**	**30**	**100,00 %**	**100,00 %**

Org.nr 917 629 439

NBK Aktivitet AS

Noter til regnskap 2016

Note 3 – Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 08.06.2016 (Stiftelse)	**30 000**	**0**	**30 000**
Årets endring i egenkapital			
Årets resultat	0	-117 014	**-117 014**
Stiftelseskostnader		-10 012	**-10 012**
Egenkapital 31.12.2016	**30 000**	**-127 026**	**-97 026**

Note 4 – Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2016
Avsetning til betalbar skatt	0
Endring utsatt skatt	0
Skattekostnader i resultatregnskapet	0

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

	2016
Resultat før skattekostnader	-117 014
Permanente forskjeller (Stiftelseskostnader)	-10 012
Endring i midlertidige forskjeller	0
	-127 026
Skattesats	25 %
Avsetning til betalbar skatt	0

Midlertidige forskjeller	2016
Varige driftsmidler	0
Underskudd til fremføring	-127 026
Grunnlag for utsatt skattefordel	-127 026
Utsatt skattefordel, 24 % / 25 % av grunnlag	-30 486

I samsvar med GRS for små foretak bokføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 – Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår bundne skattetrekksmidler med kr 40.556,- pr 31.12.2016.
Beløpet er tilstrekkelig til å dekke skyldig skattetrekk pr 31.12.2016.

Org.nr 917 629 439

NBK Aktivitet AS

STYRETS ÅRSBERETNING 2016

Virksomhetens art og hvor den drives:
NBK Aktivitet AS har liten aktivitet i 2016. Selskapets virksomhet er utførelse av all form for tiltak, for og med barn og ungdom, etter skoletid i lokalområdet i det som er benevnt som AFO / FFO.
Selskapet ble stiftet 08.06.2016 og 2016 er selskapets første ordinære driftsår.
Virksomheten drives fra selskapets lokaler på i Lindås Kommune.

Utvikling i resultat og stilling:
Resultatregnskapet for 2016 viser en omsetning på kr. 508 160,-. Selskapets årsregnskap viser et underskudd for 2016 på kr. -117 014,-. Egenkapitalen pr 31.12.2016 er kr. -127.026,-.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld og av selskapets finansielle stilling og resultat.
Det er etter det styret kjenner til heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling og resultat.

Fortsatt drift:
Styret er oppmerksomme på at mer enn 50 % av aksjekapitalen er tapt. Selskapets aksjonær vil bidra med nødvendig likviditet for å sikre kreditorer og fortsatt drift. Det er forventet at 2017 vil gå med overskudd. Forutsetningene for fortsatt drift er således til stede, og årsregnskapet er gjort opp under denne forutsetning. Styret bekrefter denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø og likestilling:
Selskapet har i regnskapsåret hatt 5 ansatte på hel og deltid. Ved eventuell fremtidig ansettelser og valg vil selskapet prioritere likestilling. Sykefraværet i regnskapsperioden har vært helt ubetydelig. I styret er styrets leder en mann, en nestleder som er en kvinne samt 4 menn og en kvinne som er styremedlemmer.

Ytre miljø:
Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø mer enn det som er vanlig for denne type virksomhet.

Resultatdisponering:
Resultatdisponeringen fremgår av resultatregnskapet.

Isdalstø, 30. Juni 2017

Arild Helland **Styreleder**	Kristine Nygård Saltskår **nestleder**	Kristian Brakvatne **styremedlem**
Arne Sæbø **styremedlem**	Øystein Reidar Moldeklev **styremedlem**	Hans Martin Midtgård Haaland **styremedlem**
Silje Cathrine Menzies **styremedlem**	Therese Osa Sellevold **styremedlem**	

Organisasjonsnummer 917 629 439