



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 047 702
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BAMES TRAFIKKSKOLE STEINKJER AS
Forretningsadresse: Svedjanvegen 1A
7716 STEINKJER

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: Bjørn Magne Jørstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2017

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 870 753	2 620 903
Sum inntekter		1 870 753	2 620 903
Kostnader			
Varekostnad		65 002	98 352
Lønnskostnad	3	1 035 043	1 629 290
Avskrivning	4	88 248	88 248
Annen driftskostnad	3	731 856	885 073
Sum kostnader		1 920 149	2 700 963
Driftsresultat		-49 396	-80 060
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		80	141
Sum finansinntekter		80	141
Annen finanskostnad		11 588	18 989
Sum finanskostnader		11 588	18 989
Netto finans		-11 508	-18 848
Ordinært resultat før skattekostnad		-60 904	-98 908
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-13 595	-24 458
Ordinært resultat etter skattekostnad		-47 309	-74 450
Årsresultat		-47 309	-74 450
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	-47 309	-72 008
Overføringer annen egenkapital	7		-2 442
Sum overføringer og disponeringer		-47 309	-74 450



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	39 165	25 570
Sum immaterielle eiendeler		39 165	25 570
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 9	179 027	267 275
Sum varige driftsmidler		179 027	267 275
Sum anleggsmidler		218 192	292 845
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		56 200	231 003
Andre fordringer		13 053	29 235
Sum fordringer		69 253	260 238
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	16 347	107 019
Sum omløpsmidler		85 600	367 257
SUM EIENDELER		303 792	660 102
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (500 aksjer à kr. 100)	7, 8	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Udekket tap	7	-119 317	-72 008
Sum opptjent egenkapital		-119 317	-72 008
Sum egenkapital		-69 317	-22 008
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	196 326	258 330
Sum annen langsiktig gjeld		196 326	258 330
Sum langsiktig gjeld		196 326	258 330
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		43 335	72 304
Skyldige offentlige avgifter	2	13 287	77 585
Kortsiktig konserngjeld	5	70 000	100 746
Annen kortsiktig gjeld		50 161	173 145
Sum kortsiktig gjeld		176 783	423 780
Sum gjeld		373 109	682 110
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		303 792	660 102



Bamses Trafikkskole Steinkjer AS

Årsrapport for 2016

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Bamses Trafikkskole Steinkjer AS

Årsberetning 2016

Bamses Trafikkskole Steinkjer AS

Adresse: Svedjanvegen 1 A, 7716 STEINKJER
Org.nr: 913 047 702 MVA

Virksomhetens art

Bamses Trafikkskole Steinkjer AS driver med Trafikkskoleundervisning. Selskapet har forretningslokale i Steinkjer.

Utvikling i resultat og stilling

Omsetningen er i 2016 1 870 753 kroner som er en nedgang på 29 % fra i fjor. Årsresultatet ble økt med 36 % til -47 309 kroner. Totalkapitalen var ved utgangen av året 303 792 kroner, sammenlignet med 660 102 kroner året før. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2016 var -23 % sammenlignet med -3 % i fjor. Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

Fortsatt drift

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

Styret gjør oppmerksom på at selskapets aksjekapital er i sin helhet tapt og bokført egenkapital pr 31.12.2016 er kr -69 317.

Bakgrunnen for fortsatt drift er at selskapet har planer om ny drift i selskapet fra og med 2018 og selskapet er i avviklingsfase av dagens drift i løpet av 2017. Selskapets aksjonær vurderer løpende tilførsel av kapital. Styret bekrefter dermed at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.

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 60 dager, hvilket utgjør 5 %.

Likestilling

Selskapet har i 2016 sysselsatt totalt seks ansatte, og styret har hatt ett medlem. Fordelingen blant de ansatte har vært tre kvinner og tre menn, mens styret har bestått av en mann.

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. Bamses Trafikkskole Steinkjer AS har som målsetning å reflektere befolkningen i nærområdet. I stillingsannonsene har man fra og med 20xx oppfordret personer til å søke uansett alder, kjønn, funksjonsevne eller kulturell bakgrunn.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenses ikke det ytre miljø.

Steinkjer, 30. mars 2017

Styret for Bamses Trafikkskole Steinkjer AS

Bjørn Magne Jørstad
daglig leder, styreleder



Bamses Trafikkskole Steinkjer AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		<u>1 870 753</u>	<u>2 620 903</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		65 002	98 352
Lønnskostnad	3	1 035 043	1 629 290
Avskrivning	4	88 248	88 248
Annen driftskostnad	3	<u>731 856</u>	<u>885 073</u>
Sum driftskostnader		<u>1 920 149</u>	<u>2 700 963</u>
Driftsresultat		<u>-49 396</u>	<u>-80 060</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		80	141
Annen finanskostnad		<u>11 588</u>	<u>18 989</u>
Netto finansposter		<u>-11 508</u>	<u>-18 848</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-60 904</u>	<u>-98 908</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>-13 595</u>	<u>-24 458</u>
Årsresultat		<u>-47 309</u>	<u>-74 450</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		0	-2 442
Udekket tap	7	<u>-47 309</u>	<u>-72 008</u>
Sum disponert		<u>-47 309</u>	<u>-74 450</u>



Bamses Trafikkskole Steinkjer AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	6	39 165	25 570
Sum immaterielle eiendeler		<u>39 165</u>	<u>25 570</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 9	179 027	267 275
Sum varige driftsmidler		<u>179 027</u>	<u>267 275</u>
Sum anleggsmidler		<u>218 192</u>	<u>292 845</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		56 200	231 003
Andre fordringer		13 053	29 235
Sum fordringer		<u>69 253</u>	<u>260 238</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	16 347	107 019
Sum omløpsmidler		<u>85 600</u>	<u>367 257</u>
Sum eiendeler		<u>303 792</u>	<u>660 102</u>

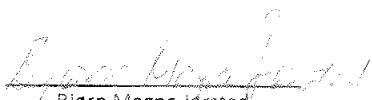


Bamses Trafikkskole Steinkjer AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital (500 aksjer à kr. 100)	7, 8	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	7	-119 317	-72 008
Sum opptjent egenkapital		<u>-119 317</u>	<u>-72 008</u>
Sum egenkapital		<u>-69 317</u>	<u>-22 008</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	196 326	258 330
Sum annen langsiktig gjeld		<u>196 326</u>	<u>258 330</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		43 335	72 304
Skyldige offentlige avgifter	2	13 287	77 585
Gjeld til selskap i samme konsern	5	70 000	100 746
Annen kortsiktig gjeld		50 161	173 145
Sum kortsiktig gjeld		<u>176 783</u>	<u>423 780</u>
Sum gjeld		<u>373 109</u>	<u>682 110</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>303 792</u>	<u>660 102</u>

31. desember 2016
Steinkjer, 30. mars 2017


Bjørn Magne Jørstad
daglig leder, styreleder



Bamses Trafikkskole Steinkjer 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

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 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør	2016 2 605
----------------------------------	----------------------



Bamses Trafikkskole Steinkjer AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	878 082	1 387 199
Arbeidsgiveravgift	127 682	195 722
Pensjonskostnader	26 305	42 302
Andre ytelser	2 974	4 067
Sum	<u>1 035 043</u>	<u>1 629 290</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til selskapets styre og daglig leder i 2016.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

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

Note 4 - Varige driftsmidler

	Transportmidler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	419 050	419 050
Anskaffelseskost 31.12.	419 050	419 050
Akk.avskrivning 31.12.	-240 023	-240 023
Balanseført pr. 31.12.	179 027	179 027
Årets avskrivninger	88 248	88 248
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld	2016	2015
Leverandørgjeld	-36 000	0
Annen kortsiktig gjeld	-70 000	-100 746
Sum	<u>-106 000</u>	<u>-100 746</u>



Bamses Trafikkskole Steinkjer AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2016	2015
Årets skatteeffekt av endret skattesats	1 632	
Endring utsatt skatt	-15 227	-24 458
Årets totale skattekostnad	<u>-13 595</u>	<u>-24 458</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	-60 904	-98 908
Permanente forskjeller	0	746
Endring i midlertidige forskjeller	<u>67 604</u>	<u>29 581</u>
Alminnelig inntekt	6 700	-68 581
Anvendt fremførbart underskudd	<u>-6 700</u>	<u>0</u>
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>-68 581</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2016	2015
Driftsmidler inkl goodwill	-8 707	32 607
Utestående fordringer	<u>-26 290</u>	<u>0</u>
Sum	<u>-34 997</u>	<u>32 607</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-128 189</u>	<u>-134 889</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-163 186</u>	<u>-102 282</u>
Utsatt skattefordel (24% for i år, 25% for i fjor)	-39 165	-25 570
<i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 25% av resultat før skatt.</i>	2016	
25% skatt av resultat før skatt	-15 226	
Årets skatteeffekt av endret skattesats	<u>1 632</u>	
Beregnet skattekostnad	<u>-13 594</u>	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	50 000	-72 008	-22 008
Årsresultat	0	-47 309	-47 309
Egenkapital 31.12.	50 000	-119 317	-69 317



Bamses Trafikkskole Steinkjer AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	500	100 kr	50 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Bamses Holding AS	500	100 %	100 %

Styreleder og daglig leder Bjørn Magne Jørstad eier 100% av aksjene i Bamses Holding AS.

Note 9 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2016	2015
Gjeld til kredittinstitusjoner	-196 326	-258 330

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2016	2015
Transportmidler	179 027	267 275