



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 054 966  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ON-TRACK AS  
Forretningsadresse: Kaffegata 78  
2270 FLISA

### 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: Thor Arnstein Berg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.01.2017

### 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, 10.09.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		78 000	417 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>78 000</b>	<b>417 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3	258 997	344 910
Annen driftskostnad		11 230	22 897
<b>Sum kostnader</b>		<b>270 227</b>	<b>367 807</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-192 227</b>	<b>49 193</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		120	79
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>120</b>	<b>79</b>
Annen rentekostnad			264
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>264</b>
<b>Netto finans</b>		<b>120</b>	<b>-185</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-192 107</b>	<b>49 008</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	71 269	18 933
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-263 376</b>	<b>30 075</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-263 376</b>	<b>30 075</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-263 376</b>	<b>30 075</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-263 376</b>	<b>30 075</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-263 376	30 075
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-263 376</b>	<b>30 075</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2		71 269
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>71 269</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>71 269</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8		271 250
Andre fordringer		19 501	
<b>Sum fordringer</b>		<b>19 501</b>	<b>271 250</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	75 420	109 408
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>75 420</b>	<b>109 408</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>94 921</b>	<b>380 658</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>94 921</b>	<b>451 927</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5, 6	45 000	45 000
Annen innskutt egenkapital	6	-10 666	-10 666
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>34 334</b>	<b>34 334</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	465 845	202 470
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-465 845</b>	<b>-202 470</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-431 511</b>	<b>-168 136</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Skyldige offentlige avgifter		20 003	104 449
Annen kortsiktig gjeld	7	506 429	515 613
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>526 432</b>	<b>620 062</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>526 432</b>	<b>620 062</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>94 921</b>	<b>451 927</b>



## On-Track AS

### Noter til regnskapet for 2016

#### Note nr. 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Unntaksreglene for små foretak er, med unntak av balanseføringen av utsatt skattefordel, brukt for alle poster hvor det foreligger lik valgadgang.

#### *Driftsinntekter og kostnader*

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

#### *Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld*

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

#### Note nr. 2 - Skatt

##### Årets skattekostnad består av:

	2016	2015
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	71 269	18 933
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>71 269</b>	<b>18 933</b>

Utsatt skatt:	2015	2016	Endring
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-285 075	-477 181	192 106
<b>Utsatt Skatt, 25%/24%</b>	<b>-71 269</b>	<b>-114 523</b>	43 255

Utsatt skattefordel er ikke bokført pr 31.12



## On-Track AS

### Note nr. 3- Antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mv

Gjennomsnittlig antall årsverk	1	1
<b>Lønnskostnader</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Lønninger	223 029	300 531
Arbeidsgiveravgift	24 733	33 318
Pensjonsforsikring	11 235	11 061
Andre ytelser	0	0
<b>Sum</b>	<b>258 997</b>	<b>344 910</b>

Det er ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til daglig leder i 2016.

### Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, men har en pensjonsordning allikevel.

### Note nr. 4 – Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd er kr 14.700 bundet som skattetreks midler pr 31.12.16. Selskapet har ikke skyldig skattetrekk pr 31.12

### Note nr. 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 10 000 aksjer pålydende kr 4,50, samlet aksjekapital utgjør kr 45 000.  
Selskapets aksjonærer er:

Navn	Antall	Eierandel
JCF AS	2 500	25 %
Njål Gjøvåg Berge, Styremedlem	2 500	25 %
Spire Web & Design AS	2 500	25 %
Andreas Borgen, Styremedlem	1 500	15 %
Thor Arnstein Berg, Styremedlem / daglig leder	1 000	10 %

### Note nr. 6 – Annen egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1	45 000	-10 666	-202 469	-168 135
Årsresultat			-263 376	-263 376
Pr 31.12	45 000	-10 666	-465 845	-431 511



## On-Track AS

### Note nr. 7 - Kortsiktig gjeld

I posten inngår gjeld til aksjonærer i selskapet med kr 480 000. Beløpet er ikke renteberegnet.

### Note nr. 8 – Kundefordringer

	2016	2015
Vurdert til pålydende	0	271 250
Avsatt til dekning av usikre fordringer	0	0
<b>Bokført verdi per 31.12</b>	<b>0</b>	<b>271 250</b>

### Bokførte tap på fordringer fremkommer slik:

Konstaterte tap på fordringer	0	
Endring delkredereavsetning pr 31.12.	0	
Inngått på tidligere avskrevne fordringer		
<b>Tap på fordringer</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Årsberetning 2016 for On-track AS

### Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets virksomhet er programmeringstjenester og salg av programvare og alt hva dertil står i forbindelse. Selskapet er lokalisert på Flisa i Åsnes kommune..

### Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapets årsregnskap gir en rettvisende bilde over utvikling og resultat.

### Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Dette må vurderes kommende år da aksjekapital er tapt.

### Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært alvorlige skader eller ulykker i forbindelse med utførelse av arbeidet.

### Sykefravær

Selskapet har ikke hatt sykefravær i 2016

### Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

### Likestilling

Selskapet har en mann ansatt og styrets sammensetning består av representanter fra eierne. Man ser på nåværende tidspunkt ingen grunn til å endre styre.

### Andre forhold

Det er etter det styret kjenner til ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling og resultat.

Flisa, den 23. januar 2017

  
Jan Christian Fosseidbråten  
Styreleder

  
Per Otto Sletten  
Styremedlem

  
Andreas Borgen  
Styremedlem

  
Thor Arnstein Berg  
Styremedlem / daglig leder

  
Njål Gjøvåg Berge  
Styremedlem