



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 949 096
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENSE COACHING AS
Forretningsadresse: Kringlemyr 9
3580 GEILO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Djilsima Kalac
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.07.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 28.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		690 658	1 626 629
Annen driftsinntekt		131 785	105 395
Sum inntekter		822 443	1 732 024
Kostnader			
Varekostnad			14 803
Lønnskostnad	3,4,8	293 209	1 014 306
Avskrivning	9	71 700	13 600
Annen driftskostnad		607 744	639 617
Sum kostnader		972 653	1 682 326
Driftsresultat		-150 210	49 698
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		179	206
Annen finansinntekt			6 496
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		16 117	527
Sum finansinntekter		16 296	7 229
Annen rentekostnad		13 680	15 027
Annen finanskostnad			63
Sum finanskostnader		13 680	15 090
Netto finans		2 616	-7 861
Ordinært resultat før skattekostnad		-147 594	41 837
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-147 594	41 837
Årsresultat		-147 594	41 837
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	7	147 596	-41 837
Sum overføringer og disponeringer		147 596	-41 837



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	9	199 500	394 400
Sum varige driftsmidler		199 500	394 400
Sum anleggsmidler		199 500	394 400
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	11 714	233 383
Andre fordringer	2	13 703	7 120
Sum fordringer		25 417	240 503
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 703	226 523
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 703	226 523
Sum omløpsmidler		30 120	467 026
SUM EIENDELER		229 620	861 426
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		43 676



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Udekket tap		103 921	
Sum opptjent egenkapital		-103 921	43 676
Sum egenkapital		-3 921	143 676
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		169 217	380 412
Sum annen langsiktig gjeld		169 217	380 412
Sum langsiktig gjeld		169 217	380 412
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		6 031	-86 307
Leverandørgjeld		16 227	82 561
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		6 336	243 756
Annen kortsiktig gjeld		35 730	97 328
Sum kortsiktig gjeld		64 324	337 338
Sum gjeld		233 541	717 750
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		229 620	861 426



RH Salgspartner AS **NOTER TIL REGNSKAPET 2015**

Note nr. 1 Regnskapsprinsipper

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

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Pengeposter i valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skattekostnad i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 27% 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.



Note nr. 2 Fordringer, gjeld, garantiforpliktelse

Bokført verdi på kundefordringer fremkommer slik:

	<u>Dette år</u>	<u>Forrige år</u>
Vurdert til pålydende	11 714	233 383
Andre fordringer	13 703	
- Avsatt til dekning av usikre fordringer	0	0
	<hr/>	<hr/>
Bokført verdi pr. 31.12	25 417	233 383

Bokførte tap på fordringer fremkommer slik:

	<u>Dette år</u>	<u>Forrige år</u>
Konstaterte tap på fordringer	0	-4 149
Endring delkredereavsetning	0	0
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
	<hr/>	<hr/>
Tap på fordringer	0	-4 149

Andre fordringer består av:

	<u>Dette år</u>	<u>Forrige år</u>
Forskuddsbetalt forsikring	4 120	6 678
Andre forskuddsbetalte kostnader	7 189	442
Forskuddbetalt leasing		0
Mellomregning aksjonær		0
Andre kortsiktige fordringer	2 394	0
	<hr/>	<hr/>
	13 703	7 120

Note nr. 3 Antall ansatte, lønn

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2015	2014
Lønninger	234 371	837 449
Folketrygdavgift	47 329	130 802
Refusjon Aetat og Trygdekontor		0
Andre lønnskostnader	11 509	46 055
	<hr/>	<hr/>
Sum lønnskostnader	293 210	1 014 306

Selskapet hadde i 2015 ett årsverk.



Note nr. 4 Ytelser til ledende personer mv.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2015. Lønn til daglig leder utgjorde kr. 224 378 andre ytelser til daglig leder utgjør kr. 96 906

Note 5 - Antall aksjer, aksjeeiere mv.

<i>Selskapets aksjonærer er:</i>	<i>Eierandel:</i>	
Rolf Haugen	7000	Daglig leder, styreleder
Marit Synnøve Haugen	1000	
Tore Haugen	1000	
Wivi Aulesjord	1000	

Note nr. 6 Midlertidige forskjeller og skatt

Midlertidige forskjeller er knyttet til:	2 015	2 014	Endring
Fordringer	0	0	0
Varelager	0	0	0
Anleggsmidler	0	0	0
Aksjer og andeler	0	0	0
Gevinst og tapskonto	0	0	0
Andre midlertidige forskjeller		-48 997	0
Fremførbart underskudd	-114 801	0	-114 801
Sum midlertidige forskjeller	-114 801	-48 997	-114 801

Utsatt skattefordel er ikke medtatt i balansen **-28 700** **13 229**

Spesifikasjon av forskjeller mellom resultat før skattekostnad og skattepliktig resultat:

Resultat før skattekostnad	-147 594
Fremførbart underskudd	0
+ Permanente forskjeller	-16 204
- Midlertidige forskjeller	88 940
Skattepliktig resultat	<u>-74 858</u>
Betalbar skatt	0
Utsatt skatt	0
Avsatt skatt	<u>0</u>



Note 7 - Egenkapital

	<i>Aksje- kapital</i>	<i>Overkurs-fond</i>	<i>Reservefond</i>	<i>Annen egen- kapital</i>	<i>Sum</i>
Pr. 31.12.14	100 000		0	43 677	143 677
Årets resultat				-147 596	-147 596
Utbetalt utbytte				0	0
Egenkapital 31.12.14	100 000	0	0	-103 919	-3 919

Note 8 - Pensjonskostnader, -midler og -forpliktelser

Selskapet har ikke plikt til pensjonsordninger.

Note 9 - Varige driftsmidler

	Personbil	SUM
Anskaffelseskost 1/1	kr 442 099,00	kr 442 099,00
= + Tilgang i året	kr 210 000,00	kr 210 000,00
=- Avgang i året	kr 333 200,00	kr 333 200,00
Anskaffelseskost 31/12	kr 318 899,00	kr 318 899,00
Akkumulerte avskrivninger 01.01	kr 47 699,00	kr 47 699,00
Årets ordinære avskrivninger	kr 71 700,00	kr 71 700,00
Akkumulerte avskrivninger 31.12	kr 119 399,00	kr 119 399,00
Bokført verdi pr 31.12.	kr 199 500,00	kr 199 500,00
Årets ordinære avskrivningssats%	5 år	
Årets ordinære avskrivninger	kr 42 000,00	



RH Salgspartner AS

STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2015

Virksomhetens art og hvor den drives

RH Salgspartner AS driver med formidling av salg innenfor sjokolade og kaker, og annen relatert virksomhet innen salg. Administrasjonen er lokalisert i Drammen.

Forutsetning for fortsatt drift

Årsregnskapet for 2015 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Selskapet gikk med underskudd i 2015.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet har hatt en omsetnings nedgang, som er planlagt. Selskapet har tapt egen kapital i 2015, og egen kapital er på kr. -3 921.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i bedriften anses å være godt og det er ikke iverksatt særskilte tiltak på dette området i inneværende år.

Alvorlige skader eller ulykker har ikke inntruffet.

Ytre miljø

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

Likestilling

Selskapets har ikke funnet det nødvendig å sette inn tiltak vedrørende likestilling i bedriften.

Drammen 03.07.2016

Rolf Haugen
Daglig leder / Styreleder