



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 037 053
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CONCIENCIA AS
Forretningsadresse: Sykehusveien 2B
3080 HOLMESTRAND

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: Erik Bisgaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2017

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		623 152	394 969
Annen driftsinntekt		354	389
Sum inntekter		623 506	395 358
Kostnader			
Lønnskostnad		46 005	
Annen driftskostnad		414 882	392 948
Sum kostnader		460 887	392 948
Driftsresultat		162 619	2 410
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		190	349
Annen finansinntekt		418	-627
Sum finansinntekter		608	-278
Annen finanskostnad		1 702	
Sum finanskostnader		1 702	
Netto finans		-1 094	-278
Ordinært resultat før skattekostnad		161 525	2 132
Skattekostnad på ordinært resultat		40 381	575
Ordinært resultat etter skattekostnad		121 144	1 557
Årsresultat		121 144	1 557
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		121 144	1 556
Sum overføringer og disponeringer		121 144	1 556



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		15 005	15 005
Sum finansielle anleggsmidler		15 005	15 005
Sum anleggsmidler		15 005	15 005
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		161 316	46 295
Sum fordringer		161 316	46 295
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		260 454	229 941
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		260 454	229 941
Sum omløpsmidler		421 770	276 236
SUM EIENDELER		436 775	291 241
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		277 943	399 087
Sum opptjent egenkapital		-277 943	-399 087



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital		-227 943	-349 087
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		978	5 194
Betalbar skatt		40 381	
Skyldige offentlige avgifter		10 317	2 004
Annen kortsiktig gjeld		613 042	633 130
Sum kortsiktig gjeld		664 718	640 328
Sum gjeld		664 718	640 328
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		436 775	291 241



Conciencia AS - Noter til årsregnskap 2016

Regnskapsprinsipper

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

Selskapets drift har hovedsakelig foregått i Norge, og omsetning har dermed også i hovedsak foregått i NOK. Når det gjelder selskapets andre satsingsområde som er behandlingsreiser til Spania og som ble startet i slutten i slutten av 2015 så har deler av denne driften foregått i Spania med en omsetning i Euro.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av balanseposter.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr. 15.000,-. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Leasing av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad som fordeles over leasingperioden.

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 fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Inntekter

Salg av varer inntektsføres ved levering. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres/utføres.



Pensjoner

Selskapet har ingen ansatte og har dermed heller ingen plikt for etablering av ordning for obligatorisk tjenestepensjon.

Skatt

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt er presentert netto i balansen. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Skattegrunnlag

2016

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

Grunnlag betalbar skatt (ordinært resultat før skatt)	161 525,- kr.
Betalbar skatt på årets resultat (25 % av ordinært resultat)	40 381,- kr.

Ytelser til ledende personer mv

Det er ikke utbetalt annen godtgjørelse til daglig leder enn vanlig lønn, og det er heller ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Lønnskostnader til daglig leder og øvrige ansatte kan leses ut fra regnskapet.

Selskapet har en omsetning mindre enn 5.000.000,- og styret har valgt bort revisjon.

Gjeld

Gjeld i selskapet pr. 31.12.2016 er kr. 664 718,-

Gjelden er fordelt slik:

Leverandørgjeld	978,-
Betalbar Skatt	40 381,-
Skyldig offentlige avgifter	10 317,-
Annen kortsiktig gjeld inkl. gjeld til ansatte og eiere	613 042,-
Samlet gjeld	664 718,-

Veien fremover

Bedriften fortsetter videre med bedriftsrådgivning og behandlingsreiser, uten forandring i styret eller daglig ledelse.



Conciencia AS

No 912 037 053 mva

Styrets årsberetning 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Conciencia AS ble stiftet i første halvår 2013 og flyttet i slutten av 2013 fra Lørenskog kommune til Holmestrand Kommune.

Conciencia AS har helt siden oppstart vært et support- og rådgivningsfirma der rådgivningen spesielt har vært rettet mot nyetablerte bedrifter og eventuelt andre små foretak. Det ble også i løpet av 2015 bestemt at Conciencia AS i tillegg skulle tilby behandlingsreiser til Spania for privatpersoner som av forskjellige grunner sliter psykisk og som kunne trenge å komme seg bort for en kortere eller lengre periode. Dette ble igangsatt i slutten av 2015.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift, og det bekreftes med dette at forutsetningen om fortsatt drift er til stede. Styret kjenner heller ikke til noe forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av resultatregnskap og balanse med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelsen av regnskapet. Årsregnskapet gir dermed et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Arbeidsmiljø og likestilling

Selskapet har ingen ansatte i full stilling, og styret har ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak grunnet hensynet til likestilling. Det har ikke inntruffet ulykker på arbeidsplassen i 2016.

Ytre miljø

Etter styrets oppfatning driver ikke bedriften virksomhet som forurensar miljøet utover det som er normalt for tilsvarende type virksomhet.

Disponering av resultatet

Selskapet hadde i 2016 et overskudd som beholdes i selskapet til å dekke inn løpende utgifter.

Holmestrand, den 30. april 2017
Styret for Conciencia AS

Erik Bisgaard/sign
Styrets leder