



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2014 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 178 002
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONGSBERG AKTIVITETSPARK AS
Forretningsadresse: Bygg 57
3608 HEISTADMOEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2014 - 31.12.2014

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: Caroline F Bergman
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.09.2015

Grunnlag for avgivelse

År 2014: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2013: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2014

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, 19.05.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		377 824	492 158
Annen driftsinntekt		100 400	206 693
Sum inntekter		478 224	698 852
Kostnader			
Varekostnad		42 874	27 756
Lønnskostnad	1	3 004	2 285
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	10 491	
Annen driftskostnad		590 109	556 458
Sum kostnader		646 478	586 499
Driftsresultat		-168 254	112 353
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		77	98
Sum finansinntekter		77	98
Annen rentekostnad		11 185	5 244
Sum finanskostnader		11 185	5 244
Netto finans		-11 108	-5 146
Ordinært resultat før skattekostnad		-179 362	107 207
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-34 792	34 792
Ordinært resultat etter skattekostnad		-144 570	72 415
Årsresultat		-144 570	72 415
Totalresultat		-144 570	72 414
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-113 307	41 151
Annen egenkapital		-31 263	31 263
Sum overføringer og disponeringer		-144 570	72 415



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8	45 585	
Sum varige driftsmidler		45 585	
Sum anleggsmidler		45 585	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	5 272	37 602
Andre fordringer		29 789	17 573
Sum fordringer		35 061	55 175
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	71 573	166 263
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		71 573	166 263
Sum omløpsmidler		106 634	221 438
SUM EIENDELER		152 219	221 438
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer á kr 300,00)	6, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-6 580	-6 985
Sum innskutt egenkapital		23 420	23 015
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
Annen egenkapital			31 263
Udekket tap	5	113 307	
Sum opptjent egenkapital		-113 307	31 263
Sum egenkapital		-89 887	54 278
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		162 404	-65 569
Betalbar skatt			34 792
Skyldige offentlige avgifter		853	
Annen kortsiktig gjeld		78 849	197 936
Sum kortsiktig gjeld		242 106	167 159
Sum gjeld		242 106	167 159
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		152 219	221 438



Årsregnskap for 2014

KONGSBERG AKTIVITETSPARK AS
3608 HEISTADMOEN

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:

TM Økonomi & Regnskap AS

Skolegata 7

3611 KONGSBERG

Org.nr. 997 084 187

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2014
KONGSBERG AKTIVITETSPARK AS

	Note	2014	2013
Salgsinntekt		377 824	492 158
Annen driftsinntekt		100 400	206 693
Sum driftsinntekter		478 224	698 852
Varekostnad		(42 874)	(27 756)
Lønnskostnad	1	(3 004)	(2 285)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	(10 491)	0
Annen driftskostnad		(590 109)	(556 458)
Sum driftskostnader		(646 478)	(586 499)
Driftsresultat		(168 254)	112 353
Annen renteinntekt		77	98
Sum finansinntekter		77	98
Annen rentekostnad		(11 185)	(5 244)
Sum finanskostnader		(11 185)	(5 244)
Netto finans		(11 108)	(5 146)
Ordinært resultat før skattekostnad		(179 362)	107 207
Skattekostnad på ordinært resultat	9	34 792	(34 792)
Ordinært resultat		(144 570)	72 415
Arsresultat		(144 570)	72 415
Overføringer			
Udekket tap		(113 307)	41 151
Annen egenkapital		(31 263)	31 263
Sum		(144 570)	72 415



Balanse pr. 31. desember 2014
KONGSBERG AKTIVITETSPARK AS

	Note	2014	2013
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8	45 585	0
Sum varige driftsmidler		45 585	0
Sum anleggsmidler		45 585	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3	5 272	37 602
Andre fordringer		29 789	17 573
Sum fordringer		35 061	55 175
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	71 573	166 263
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		71 573	166 263
Sum omløpsmidler		106 634	221 438
Sum eiendeler		152 219	221 438



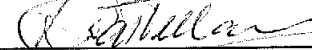
Balanse pr. 31. desember 2014
KONGSBERG AKTIVITETSPARK AS

	Note	2014	2013
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer á kr 300,00)	6, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(6 580)	(6 985)
Sum innskutt egenkapital		23 420	23 015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	31 263
Udekket tap	5	(113 307)	0
Sum opptjent egenkapital		(113 307)	31 263
Sum egenkapital		(89 887)	54 278
Gjeld			
Utsatt skatt	2	0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		162 404	(65 569)
Betalbar skatt		0	34 792
Skyldige offentlige avgifter		853	0
Annen kortsiktig gjeld		78 849	197 936
Sum kortsiktig gjeld		242 106	167 159
Sum gjeld		242 106	167 159
Sum egenkapital og gjeld		152 219	221 438

Kongsberg, 22.9.2015

I styret for Kongsberg Aktivitetspark AS


Caroline Fekene Bergman
Styreleder


Ralph Edgar Richard Castellan
Styremedlem



Kongsberg Aktivitetspark AS

Noter 2014 KONGSBERG AKTIVITETSPARK AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Kongsberg Aktivitetspark AS

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2014	2013
Lønn	1 625	
Arbeidsgiveravgift	853	
Andre relaterte ytelser	526	2 285
Sum	3 004	2 285

Foretaket har ikke ansatte

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Lønn er avsatt i regnskapet tidligere og innberettet i 2014.

Note 2 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2014	31.12.2014	Endring
Anleggsmidler		6 331	(6 331)
Omløpsmidler	(16 750)	(65 000)	48 250
Skattemessig fremførbart underskudd		(136 444)	136 444
Netto forskjeller	(16 750)	(195 113)	178 363
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	16 750	195 113	(178 363)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.14. basert på 27%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 52 680

Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2014.

Spesifikasjon kundefordringer	2014	2013
Kundefordringer til pålydende	70 272	54 352
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(65 000)	(16 750)
Netto oppførte kundefordringer	5 272	37 602

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2014	30 000	24 278		54 278
Ekstraordinært utbytte		0		405
Årets resultat		(31 263)	(113 307)	(144 570)
Egenkapital 31.12.2014	30 000	(6 580)	(113 307)	(89 887)



Kongsberg Aktivitetspark AS

Note 6 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2014

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Tittel	Antall aksjer	Eierandel
Helge S Trollerud	Styrets leder	90	90%
Eiker Eiendom og Utvikling AS		10	10%

Totalt		100	100%
---------------	--	------------	-------------

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300 noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasser

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
A-aksjer	100	30 000

Totalt	100	30 000
---------------	------------	---------------

Note 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Driftsløse inventar o.l
Anskaffelseskost 1.1.2014	
Tilgang i året	56 076
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2014	56 076

Akkumulerte avskr. 31.12.2014	(10 491)
Balanseført verdi pr. 31.12.2014	45 585

Årets avskrivninger	(10 491)
Økonomisk levetid	5,0 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 9 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt

	2014	2013
Ordinært resultat før skattekostnad	(179 362)	107 207
+/- Permanente forskjeller	999	45 296
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	41 919	16 750
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(44 995)
Årets skattegrunnlag	(136 444)	124 257

Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 27%		34 792
Sum		34 792

+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	(34 792)	
--	----------	--

Noter Kongsberg Aktivitetspark aS

Organisasjonsnr: 998 178 002



Kongsberg Aktivitetspark AS

Skattekostnad i resultatregnskapet	(34 792)	34 792
Betalbar skatt i skattekostnad		34 792
Betalbar skatt i balansen		34 792



Årsberetning 2014
KONGSBERG AKTIVITETSPARK AS

Org. nr. 998 178 002

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets virksomhet er salg av opplevelser og aktiviteter sammen med billig overnatting og mat, til lag og foreninger og enkelt personer i aktivitet. Selskapet er lokalisert på Heistadmoen i Kongsberg kommune.

Utvikling i resultat og stilling

Selskapet har i år et underskudd på kr 144 570,-. Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjelde, finansielle stilling og resultat. Det er heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsåret som har betydning ved bedømmelse av selskapet.

Fortsatt drift

Regnskapet viser et udekket tap på kr 113 307,- og en negativ egenkapital på kr 89 887,-. Styret er klar over at aksjekapitalen er tapt, og at det krever resultatforbedring eller tilførsel av kapital. Selskapets leder vil iverksette tiltak for å bringe egenkapitalen tilbake i selskapet.

Arbeidsmiljø

Selskapet har ingen ansatte i 2014

Likestilling


I 2014 bestod selskapets styre og ledelse av en mann, som også var aksjonær. Styret har ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling, men er oppmerksom på de samfunnsmessige forventninger vedrørende dette.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet påvirker ikke det ytre miljø.

Kongsberg, 22.9.2015


Caroline Fekene Bergman
Styrets leder


Ralp Edgar Richard Castellan
Styremedlem