



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2013 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2013 - 31.12.2013

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: Helge Saksum Trollerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2014

Grunnlag for avgivelse

År 2013: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2012: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2013

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	2013	2012
Inntekter			
Salgsinntekt		492 158	243 325
Annen driftsinntekt		206 693	786 360
Sum inntekter		698 852	1 029 685
Kostnader			
Varekostnad		27 756	99 110
Lønnskostnad	1	2 285	35 215
Annen driftskostnad		556 458	934 593
Sum kostnader		586 499	1 068 918
Driftsresultat		112 353	-39 233
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		98	48
Sum finansinntekter		98	48
Annen rentekostnad		5 244	1 966
Sum finanskostnader		5 244	1 966
Netto finans		-5 146	-1 918
Ordinært resultat før skattekostnad		107 207	-41 151
Skattekostnad på ordinært resultat		34 792	
Ordinært resultat etter skattekostnad		72 415	-41 151
Årsresultat		72 415	-41 151
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		41 151	-41 151
Annen egenkapital		31 263	
Sum overføringer og disponeringer		72 415	-41 151



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2013	2012
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	37 602	9 657
Andre fordringer		17 573	
Sum fordringer		55 175	9 657
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	166 263	25 943
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		166 263	25 943
Sum omløpsmidler		221 438	35 600
SUM EIENDELER		221 438	35 600
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer á kr. 300,00)	6, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-6 985	-6 985
Sum innskutt egenkapital		23 015	23 015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		31 263	
Udekket tap	5		-41 151
Sum opptjent egenkapital		31 263	-41 151



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2013	2012
Sum egenkapital		54 278	-18 136
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-65 569	-42 906
Betalbar skatt		34 792	
Skyldige offentlige avgifter			3 937
Annen kortsiktig gjeld		197 936	92 705
Sum kortsiktig gjeld		167 159	53 737
Sum gjeld		167 159	53 737
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		221 438	35 600



Årsregnskap for 2013

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 2013 KONGSBERG AKTIVITETSPARK AS

	Note	2013	2012
Salgsinntekt		492 158	243 325
Annen driftsinntekt		206 693	786 360
Sum driftsinntekter		698 852	1 029 685
Varekostnad		(27 756)	(99 110)
Lønnskostnad	1	(2 285)	(35 215)
Annen driftskostnad		(556 458)	(934 593)
Sum driftskostnader		(586 499)	(1 068 918)
Driftsresultat		112 353	(39 233)
Annen renteinntekt		98	48
Sum finansinntekter		98	48
Annen rentekostnad		(5 244)	(1 966)
Sum finanskostnader		(5 244)	(1 966)
Netto finans		(5 146)	(1 918)
Ordinært resultat før skattekostnad		107 207	(41 151)
Skattekostnad på ordinært resultat		(34 792)	
Ordinært resultat		72 415	(41 151)
Arsresultat		72 415	(41 151)
Overføringer			
Udekket tap		41 151	(41 151)
Annen egenkapital		31 263	
Sum		72 415	(41 151)



Balanse pr. 31. desember 2013
KONGSBERG AKTIVITETSPARK AS

	Note	2013	2012
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3	37 602	9 657
Andre fordringer		17 573	
Sum fordringer		55 175	9 657
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	166 263	25 943
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		166 263	25 943
Sum omløpsmidler		221 438	35 600
Sum eiendeler		221 438	35 600



Balanse pr. 31. desember 2013
KONGSBERG AKTIVITETSPARK AS

	Note	2013	2012
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer á kr. 300,00)	6, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(6 985)	(6 985)
Sum innskutt egenkapital		23 015	23 015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		31 263	
Udekket tap	5		(41 151)
Sum opptjent egenkapital		31 263	(41 151)
Sum egenkapital		54 278	(18 136)
Gjeld			
Utsatt skatt	2		
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		(65 569)	(42 906)
Betalbar skatt		34 792	
Skyldige offentlige avgifter			3 937
Annen kortsiktig gjeld		197 936	92 705
Sum kortsiktig gjeld		167 159	53 737
Sum gjeld		167 159	53 737
Sum egenkapital og gjeld		221 438	35 600

Kongsberg, 23.06.2014

I styret for Kongsberg Aktivitetspark AS

Hølge Saksum Trollerud
Styrets leder



Kongsberg Aktivitetspark AS

Noter 2013 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	2013	2012
Lønn		35 215
Andre relaterte ytelser	2 285	
Sum	2 285	35 215

Foretaket har ikke ansatte

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

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:	01.01.2013	31.12.2013	Endring
Omløpsmidler		(16 750)	16 750
Skattemessig fremførbart underskudd	(44 995)		(44 995)
Netto forskjeller	(44 995)	(16 750)	(28 245)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	44 995	16 750	28 245
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.13. basert på 27%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr. -4 523 pr. 31.12.

Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2013.

Spesifikasjon kundefordringer	2013	2012
Kundefordringer til pålydende	54 352	9 657
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(16 750)	
Netto oppførte kundefordringer	37 602	9 657

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2013	30 000	(6 985)	(41 151)	(18 136)
Årets resultat		31 263	41 151	72 415
Egenkapital 31.12.2013	30 000	24 278		54 278



Kongsberg Aktivitetspark AS

Note 6 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2013

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



Årsberetning 2013
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.

Fortsatt drift

Selskapet har en positive egenkapital og årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at forutsetning om fortsatt drift er tilstede.

Utvikling i resultat og stilling

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og finansielle stilling og resultat. Det er heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsåret som har betydning ved bedømmelse av selskapet.

Arbeidsmiljø

Selskapet har ingen ansatte i 2013

Likestilling

Selskapets styre og ledelse består av en mann, som også er askjonær. Styret har ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling, men er oppmerksom på de samfunnsmessig forventninger vedrørende dette.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet påvirker ikke det ytre miljø.

Kongsberg, 23. juni 2014

Helge S. Trollerud
Styrets leder