



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2012 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2012 - 31.12.2012

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: 26.03.2014

Grunnlag for avgivelse

År 2012: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2011: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2012

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	2012	2011
Inntekter			
Salgsinntekt		243 325	
Annen driftsinntekt		786 360	
Sum inntekter		1 029 685	
Kostnader			
Varekostnad		99 110	
Lønnskostnad	1	35 215	
Annen driftskostnad		934 593	
Sum kostnader		1 068 918	
Driftsresultat		-39 233	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		48	
Sum finansinntekter		48	
Annen rentekostnad		1 966	
Sum finanskostnader		1 966	
Netto finans		-1 918	
Ordinært resultat før skattekostnad		-41 151	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-41 151	0
Årsresultat		-41 151	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2012	2011
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	9 657	
Sum fordringer		9 657	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	25 943	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 943	
Sum omløpsmidler		35 600	0
SUM EIENDELER		35 600	0
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	
Annen innskutt egenkapital		-6 985	
Sum innskutt egenkapital		23 015	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	41 151	
Sum opptjent egenkapital		-41 151	
Sum egenkapital		-18 136	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2012	2011
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-42 906	
Skyldige offentlige avgifter		3 937	
Annen kortsiktig gjeld		92 705	
Sum kortsiktig gjeld		53 736	
Sum gjeld		53 736	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 600	0



Årsregnskap for 2012

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 2012
KONGSBERG AKTIVITETSPARK AS

	Note	2012	2011
Salgsinntekt		243 325	0
Annen driftsinntekt		786 360	0
Sum driftsinntekter		1 029 685	0
Varekostnad		(99 110)	0
Lønnskostnad	1	(35 215)	0
Annen driftskostnad		(934 593)	0
Sum driftskostnader		(1 068 918)	0
Driftsresultat		(39 233)	0
Annen renteinntekt		48	0
Sum finansinntekter		48	0
Annen rentekostnad		(1 966)	0
Sum finanskostnader		(1 966)	0
Netto finans		(1 918)	0
Ordinært resultat før skattekostnad		(41 151)	0
Ordinært resultat		(41 151)	0
Arsresultat		(41 151)	0
Overføringer			
Udekket tap		(41 151)	0
Sum		(41 151)	0



Balanse pr. 31. desember 2012
KONGSBERG AKTIVITETSPARK AS

	Note	2012	2011
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3	9 657	0
Sum fordringer		9 657	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	25 943	0
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 943	0
Sum omløpsmidler		35 600	0
Sum eiendeler		35 600	0



Balanse pr. 31. desember 2012 KONGSBERG AKTIVITETSPARK AS

	Note	2012	2011
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer á kr. 300,00)	6, 7	30 000	0
Annen innskutt egenkapital		(6 985)	0
Sum innskutt egenkapital		23 015	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(41 151)	0
Sum opptjent egenkapital		(41 151)	0
Sum egenkapital		(18 136)	0
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		(42 906)	0
Skyldige offentlige avgifter		3 937	0
Annen kortsiktig gjeld		92 705	0
Sum kortsiktig gjeld		53 737	0
Sum gjeld		53 737	0
Sum egenkapital og gjeld		35 600	0

Kongsberg, 26.03.2014
I styret for Kongsberg Aktivitetspark AS

Helge Saksum Trollerud
Styrets leder



Kongsberg Aktivitetspark AS

Noter 2012 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 28% 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	2012	2011
Lønn	35 215	
Sum	35 215	

Foretaket har ikke ansatte

Lønn i 2012 er avsetninger, som blir innberettet i 2013

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

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:	01.01.2012	31.12.2012	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd		(44 995)	44 995
Netto forskjeller		(44 995)	44 995
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes		44 995	(44 995)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.12. basert på 28%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr. -12 599 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 2012.

Spesifikasjon kundefordringer	2012	2011
Kundefordringer til pålydende	9 657	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	9 657	

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Ekstraordinært utbytte		(6 985)		(6 985)
Økning aksjekapital/overkursfond	30 000			30 000
Årets resultat			(41 151)	(41 151)
Egenkapital 31.12.2012	30 000	(6 985)	(41 151)	(18 136)



Kongsberg Aktivitetspark AS

Note 6 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2012

Foretaket har 2 aksjonærer.

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

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	30000



Kongsberg Aktivitetspark AS

Årsberetning 2012

Virksomhetens art og hvor den drives

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

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2012 er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Styret mener det er korrekt å legge denne forutsetningen til grunn.

Utvikling i resultat og stiling

Det har ikke forekommet endringer av overordnet eller strategisk betydning i løpet av året. Alle betydelige poster er regnskapsført og det hefter ikke vesentlig usikkerhet rundt noen av selskapets regnskapsposter. Det har ikke forekommet noe av ekstraordinær karakterer i løpet av regnskapsåret Selskapet har ved utgangen av året negativ egenkapital. Selskapets ledelse vil iverksette tiltak for å bringe egenkapitalen tilbake i selskapet.

Etter styrets oppfatning gir fremlagt resultatregnskap og balanse med noter fyllestgjørende informasjon om driften og stillingen ved årsskiftet.

Det er heller ikke intrådt forhold etter regnskapsåret som er av betydning ved bedømmelsen av skapet. Styret er ikke kjent med forhold som vil få vesentlig betydning for selskapets rammebetingelser eller drift i overskuelig fremtid.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2012

Ytre miljø

Selskapet forurenser ikke det ytre miljø men enn hva som er normalt for bransjen.

Likestilling

Selskapet styre og ledelse består av en mann, som også er aksjonær. Bedriften har ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle i forhold til likestilling, men er oppmerksom på de samfunnsmessige forventinger vedrørende dette.

Kongsberg , 28 mars 2014

Helge S. Trollerud
Styrets leder