



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 699 936
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOMPETANSEKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Furusethgata 5
2050 JESSHEIM

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: Anette Djuvstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

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, 30.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		576 049	
Annen driftsinntekt		104 384	
Sum inntekter		680 433	0
Kostnader			
Varekostnad		3 564	
Lønnskostnad	1	444 716	
Annen driftskostnad		179 710	
Sum kostnader		627 990	0
Driftsresultat		52 443	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		436	
Sum finansinntekter		436	
Annen rentekostnad		498	
Sum finanskostnader		498	
Netto finans		-62	
Ordinært resultat før skattekostnad		52 381	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2	13 089	
Ordinært resultat etter skattekostnad		39 292	0
Årsresultat		39 292	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		39 292	
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	39 292	
Sum overføringer og disponeringer		39 292	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		26 623	
Andre kortsiktige fordringer		458 000	
Sum fordringer		484 623	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	505 031	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		505 031	
Sum omløpsmidler		989 653	0
SUM EIENDELER		989 653	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	150 000	
Sum innskutt egenkapital		150 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		39 292	
Sum opptjent egenkapital		39 292	
Sum egenkapital		189 292	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	127	
Sum avsetninger for forpliktelser		127	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		127	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-11 991	
Betalbar skatt	2	12 962	
Skyldig offentlige avgifter		28 070	
Annen kortsiktig gjeld		771 194	
Sum kortsiktig gjeld		800 234	
Sum gjeld		800 361	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		989 653	0



**Årsregnskap 2016
for
Ad Design AS**

Organisasjonsnr. 915699936



Ad Design AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapet driver følgende virksomhet på følgende steder:
Kursing knyttet til helse og velvære i Ullensaker kommune.

Utvikling i resultat og stilling

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	680 433	0	0
Driftsresultat	52 443	0	0
Årsresultat	39 292	0	0
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	989 653	0	0
Egenkapital	189 292	0	0
Egenkapitalprosent	19,1%	0,0%	0,0%

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra 0 kr i fjor til 680 433 kr i år, en økning på 0,0 %. Årsresultatet ble 39 292 kr. mot 0 kr i fjor, en økning på 0,0 %.

Det har ikke intruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Likestilling mellom kjønnene

Av totalt antall ansatte, er 1 kvinne og 0 menn. Styret består av 1 kvinne og 0 menn.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Årsresultat og disponering av årsoverskudd

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet, som er på kr 39 292:

Overføring annen egenkapital	39 292
Totalt	39 292

JESSHEIM den 30.06.2017



Ad Design AS

Årsberetning 2016

Anette Djuvstad
Styreleder/daglig leder



Ad Design AS

Resultatregnskap

	Note	2016	jul 15-des 15
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		576 049	0
Annen driftsinntekt		104 384	0
Sum driftsinntekter		680 433	0
Driftskostnader			
Varekostnad		3 564	0
Lønnskostnad	1	444 716	0
Annen driftskostnad		179 710	0
Sum driftskostnader		627 990	0
DRIFTSRESULTAT		52 443	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		436	0
Sum finansinntekter		436	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		498	0
Sum finanskostnader		498	0
NETTO FINANSPOSTER		(62)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		52 381	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2	13 089	0
ORDINÆRT RESULTAT		39 292	0
ARSRESULTAT		39 292	0
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	39 292	0
SUM OVERF. OG DISP.		39 292	0



Ad Design AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		26 623	0
Andre kortsiktige fordringer		458 000	0
Sum fordringer		484 623	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	505 031	0
SUM OMLØPSMIDLER		989 653	0
SUM EIENDELER		989 653	0
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	150 000	0
Sum innskutt egenkapital		150 000	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		39 292	0
Sum opptjent egenkapital		39 292	0
SUM EGENKAPITAL		189 292	0
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	127	0
Sum avsetning for forpliktelser		127	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		127	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		(11 991)	0
Betalbar skatt	2	12 962	0
Skyldig offentlige avgifter		28 070	0
Annen kortsiktig gjeld		771 194	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		800 234	0
SUM GJELD		800 361	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		989 653	0

Jessheim, 30.06.2017

Anette Djuvstad
Styrets leder/daglig leder



Ad Design AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fradratt salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	389 760	0
Arbeidsgiveravgift	54 956	0
Totalt	444 716	0

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2016
Beregnet skatt av årets resultat	12 962
= Sum betalbar skatt	12 962



Ad Design AS

Noter 2016

+ endring i utsatt skatt	127
= Ordinær skattekostnad	13 089

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	12 962
= Betalbar skatt i balansen	12 962

Note 3 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	0	0	0	0
+Fra årets resultat			39 292	39 292
+/-Andre transaksjoner:	150 000	0	0	150 000
Pr 31.12.	150 000	0	39 292	189 292

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 28 127 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 150 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 150 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Anette Djuvstad	150	100,00 %

Note 6 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
+ Utestående fordringer	532	0
= Grunnlag utsatt skatt	532	0



Ad Design AS

Noter 2016

Utsatt skatt	127	0
--------------	-----	---