



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 138 736
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THE WALLABY TRACK AS
Forretningsadresse: Skipanesvegen 389
5259 HJELLESTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Lisa Gaye Thon Gundersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.07.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 03.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		13 967	
Sum kostnader		13 967	
Driftsresultat		-13 967	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		60	9
Sum finansinntekter		60	9
Annen finanskostnad		100	
Sum finanskostnader		100	
Netto finans		-40	9
Ordinært resultat før skattekostnad		-14 007	9
Ordinært resultat etter skattekostnad		-14 007	9
Årsresultat	4	-14 007	9
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-14 007	9
Totalresultat		-14 007	9
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-13 998	
Avsatt til annen egenkapital			9
Overført fra annen egenkapital		-9	
Sum overføringer og disponeringer		-14 007	9



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1	230 543	
Investeringer i aksjer og andeler		60 000	60 000
Sum finansielle anleggsmidler		290 543	60 000
Sum anleggsmidler		290 543	60 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		344 957	
Sum fordringer		344 957	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 894	12 009
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 894	12 009
Sum omløpsmidler		347 851	12 009
SUM EIENDELER		638 394	72 009
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Overkurs		2 584	2 584
Annen innskutt egenkapital		13 998	
Sum innskutt egenkapital		46 582	32 584



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			9
Udekket tap		13 998	
Sum opptjent egenkapital		-13 998	9
Sum egenkapital	4	32 584	32 593
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	6	605 810	39 416
Sum kortsiktig gjeld		605 810	39 416
Sum gjeld		605 810	39 416
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		638 394	72 009



Noter 2015

The Wallaby Track AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Med leveringstidspunktet menes tidspunktet for overgang av risiko og kontroll knyttet til det leverte.

Selskapet følger NRS 2 om anleggskontrakter. Selskapets inntekter på prosjektene regnskapsføres ved løpende avregning, slik at inntekt resultatføres i takt med fullføring av prosjektene. Kontraktkostnadene sammenstilles med opptjent inntekt. Fullføringsgraden er beregnet ved å ta utgangspunkt i påløpte kostnader i forhold til totale kostnader.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Øvrige fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingsstidspunktet. 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. Nedskrivningen reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. 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 driftsmidlenes 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 er kostnadsført. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad som fordeles over leasingperioden.

Immaterielle eiendeler - Goodwill

Kjøpt goodwill balanseføres til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid skal nedskrives til virkelig verdi og verdifall som forventes å ikke være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

Konsern

Det utarbeides ikke eget konsernregnskap.

Kostnader

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs, at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.



Noter 2015				
The Wallaby Track AS				
Note 1 - Finansielle anleggsmidler				
Navn på selskap	Eierandel	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Sum
Icook Middag AS	100 %	30000,00	230543,00	260543,00
Kuliku AS	100 %	30000,00	0	30000,00
				<u>290543,00</u>

Selskapet har lånt kr 344.957 til datterselskap. Lånet er ikke rentebærende i 2015.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har en aksjekapital på kr. 30.000,- fordelt på 30 aksjer à kr. 1 000,-.

Selskapets aksjonærer	Aksjer	Eier / stemmeandel
Lisa Gaye Thon Gundersen	15	50 %
Halle Thon Gundersen	15	50 %
Sum antall	30	100 %

Note 3 - Ansatte, godtgjørelse, honorarer m.v.

Lønnskostnader	2015	2014
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjon OTP	0	0
Personalkostnad	0	0
Sum	0	0

Gjennomsnittlig antall ansatte i løpet av regnskapsåret : 0,0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønninger	0
Annen godtgjørelse	0

Kostnadsført honorar til revisor fordeler seg på følgende tjenester (eks. mva) :	2015	2014
Lovpålagt revisjon	5 000	0
Utarbeidelse regnskap/ligningspapirer	0	0
Andre tjenester	0	0
Sum honorar til revisor	5 000	0

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	30 000	2 584	9	32 593
Innskutt egenkapital	13 998		0	13 998
Avsatt utbytte			0	0
Årets resultat			-14 007	-14 007
Pr. 31.12.2015	43 998	2 584	-13 998	32 584



Noter 2015

The Wallaby Track AS

Note 5 - Skatt

	2015	2014	
Fordeling av skattekostnad			
Betalbar skatt	0	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	5 854	0	
Skattekostnad ordinært resultat	5 854	0	
Grunnlag for skattekostnad, endring utsatt skatt og betalbar skatt	2015	2014	
Ordinært resultat før skatt	-14 007	9	
Permanente forskjeller	0	0	
Grunnlag for årets skattekostnad	-14 007	9	
Endring midlertidige resultatforskjeller	0	0	
Skattepliktig inntekt før anvendelse av fremførbart underskudd	-14 007	9	
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0	
Skattepliktig inntekt (gr.lag beregning av betalbar skatt)	-14 007	9	
Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	2015	2014	
Varige driftsmidler	0	0	
Kundefordringer	0	0	
Netto midlertidige forskjeller	0	0	
Underskudd til fremføring	23 414	14 007	9 407
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel	23 414	14 007	9 407
Utsatt skattefordel, 25%	5 854		
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	-5 854		
Utsatt skattefordel i balansen	0		

Note 6 - Lån fra aksjonær

Selskapet har gjeld til aksjonærer med kr. 605.810,-. Lånet er rentefritt i 2015.



ÅRSBERETNING 2015

The Wallaby Track AS

Virksomhetsområdet til selskapet er å eie aksjer og andeler i andre selskap. Selskapet er lokalisert i Bergen Kommune.

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et korrekt bilde av selskapets stilling og resultat pr. 31.12.15. Det er etter det styret kjenner til ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for selskapets stilling og resultat.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet. Selskapet dekker alle løpende kostnader fortløpende. Resultatdisponeringen fremgår av årsregnskapet.

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2015.

Styret består av en kvinne og en mann. Styret har ut fra en vurdering av bedriftens størrelse ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Likviditeten og egenkapitalen vurderes som tilfredsstillende og styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Bergen, 21.juli 2016


Lisa Gundersen
Styreleder


Helle Gundersen
Styremedlem



REVISJONSSSELKAPET
Olstad & Co AS

Medlemmer i
Den norske
Revisorforening

Ansvarlige revisorer:
Jan Olstad
Registrert revisor

Atle Mongstad
Registrert revisor

Geir Inge Tonheim
Registrert revisor

Ola T. Gimnes
Statsautorisert revisor

Knut Ivar Buck Bråthen
Statsautorisert revisor

Til generalforsamlingen i

The Wallaby Track AS

REVISORS BERETNING FOR 2015

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for The Wallaby Track AS som viser et underskudd på kr. 14.007,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Hovedkontor
C. Sundtsgt. 39
5004 Bergen

Avdelingskontor
Storebø
5392 Storebø

Telefon 55 33 61 00
Telefaks 55 33 61 01

Rev.nr/org.nr:963 048 386 MVA - epost: post@revisjonsselskapet.com - hjemmeside: www.revisjonsselskapet.com



Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til The Wallaby Track AS per 31. desember 2015 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekningen av underskuddet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Bergen, 25. juli 2016

Ola T. Gimnes
statsautorisert revisor