



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 268 421
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ARCTIC TRAVEL CONCEPTS AS
Forretningsadresse: Bolignummer H03.02
Vei 505 13
9170 LONGYEARBYEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Olivia Ericson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.09.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 122 844	
Sum inntekter		6 122 844	
Kostnader			
Varekostnad		5 373 911	
Lønnskostnad	1, 2, 3	944 668	
Annen driftskostnad		615 073	
Sum kostnader		6 933 652	
Driftsresultat		-810 809	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		417	
Annen finansinntekt		1 291	
Sum finansinntekter		1 708	
Annen rentekostnad		2 542	
Annen finanskostnad		-200	
Sum finanskostnader		2 341	
Netto finans		-633	
Ordinært resultat før skattekostnad		-811 442	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-811 442	0
Årsresultat		-811 442	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-811 442	-543 377
Sum overføringer og disponeringer		-811 442	-543 377



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	97 867	
Andre fordringer		21 608	
Sum finansielle anleggsmidler		119 475	
Sum anleggsmidler		119 475	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	37 222	
Andre fordringer		21 968	
Krav på innbetaling av selskapskapital		130 000	
Sum fordringer		189 190	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	30 568	130 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 568	130 000
Sum omløpsmidler		219 758	130 000
SUM EIENDELER		339 233	130 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (866 aksjer à kr 300,23)	7, 8, 9, 10	260 000	130 000
Sum innskutt egenkapital		260 000	130 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	1 354 818	543 377
Sum opptjent egenkapital		-1 354 818	-543 377
Sum egenkapital	9	-1 094 818	-413 377
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		819 000	
Sum annen langsiktig gjeld		819 000	
Sum langsiktig gjeld		819 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		590 612	
Skyldige offentlige avgifter		12 879	
Annen kortsiktig gjeld		11 561	
Sum kortsiktig gjeld		615 051	
Sum gjeld		1 434 051	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		339 233	-413 377



Noter 2019

ARCTIC TRAVEL CONCEPTS 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	856 206	



Arbeidsgiveravgift	65 905
Pensjonskostnader	15 719
Andre relaterte ytelser	6 838
Sum	944 668

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn		
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Konsern lån annet foretak

Type	2019	2018
Foretak i samme konsern		
Tilknyttet selskap	97 867	
Felles kontrollert virksomhet		

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	37 222	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	37 222	

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 8. Skyldig skattetrekk er kr -9 024.

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 866 aksjer, pålydende kr 300,23 noe som gir en samlet aksjekapital på kr 260 000,00.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 8 - Aksjonærer

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Erik Jonathan Athos Lilie	433	50,00%
Olivia Gunilla Ericson	433	50,00%
Sum	866	100,00%

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	130 000	(543 377)	(413 377)
Økning AK/overkurs	130 000		130 000



Årets resultat		(811 442)	(811 442)
Egenkapital 31.12.2019	260 000	(1 354 818)	(1 094 818)

Note 10 - Aksjeinnehav

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig Leder	Olivia Gunilla Ericson	433
Styrets leder	Erik Jonathan Athos Lilie	433