



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 814 908 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SANDVIKA REISEBYRÅ AS
Forretningsadresse: Alfheim 7
1384 ASKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Terje Arnold Ulstrup
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 013 972	3 608 427
Annen driftsinntekt		390 619	305 016
Sum inntekter		6 404 591	3 913 443
Kostnader			
Varekostnad		5 494 896	3 448 921
Lønnskostnad	1, 2, 3	380 181	273 787
Annen driftskostnad	4	357 498	248 289
Sum kostnader		6 232 574	3 970 997
Driftsresultat		172 017	-57 554
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		270	120
Annen finansinntekt		302	-210
Sum finansinntekter		572	-90
Annen rentekostnad		594	284
Annen finanskostnad		3 965	
Sum finanskostnader		4 559	284
Netto finans		-3 987	-374
Ordinært resultat før skattekostnad		168 030	-57 928
Ordinært resultat etter skattekostnad		168 030	-57 928
Årsresultat		168 030	-57 928
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		168 030	-57 928
Sum overføringer og disponeringer		168 030	-57 928



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	13 650	68 132
Andre fordringer	7	12 249	40 355
Sum fordringer		25 899	108 486
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	180 400	368 861
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		180 400	368 861
Sum omløpsmidler		206 299	477 348
SUM EIENDELER		206 299	477 348
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10, 11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	292 590	460 619
Sum opptjent egenkapital		-292 590	-460 619
Sum egenkapital	12	-192 590	-360 619



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		298 269	489 418
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		17 126	3 486
Kortsiktig konserngjeld	14		267 807
Annen kortsiktig gjeld	15	83 494	77 256
Sum kortsiktig gjeld		398 889	837 967
Sum gjeld		398 889	837 967
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		206 299	477 348



Noter 2017 SANDVIKA REISEBYRÅ 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 24% 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.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	324 962	225 155
Arbeidsgiveravgift	47 250	33 495
Pensjonskostnader	2 577	11 798
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	5 392	3 340
Sum	380 181	273 787

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	360 397	
Pensjonsutgifter	5 121	
Annen godtgjørelse	7 565	

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - 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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(460 619)	(292 590)	(168 030)
Netto forskjeller	(460 619)	(292 590)	(168 030)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	460 619	292 590	168 030
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 67 296

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	13 650	68 132
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	13 650	68 132



Note 7 - Andre fordringer

Posten andre fordringer består av

Påløpte inntekter	3 349
Mva til gode	8 900
Sum	12 249

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 11 838. Skyldig skattetrekk er kr 11 838.

Note 9 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2017

Foretaket har 4 aksjonærer. Nedenfor vises de 4 aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Asker Reisebyrå AS	55	55%
Siri Skaar Khan	20	20%
Jeanette Drageset Andersen	20	20%
Anders Hedemann	5	5%
Sum	100	100%

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	100	100 000

Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ styremedlem	Jeanette Drageset Andersen	20
Styremedlem	Siri Skaar Khan	20
Styremedlem	Anders Hedemann	5

Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	(460 619)	(360 619)
Årets resultat		168 030	168 030
Egenkapital 31.12.2017	100 000	(292 590)	(192 590)



Note 13 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	168 030	(57 928)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(168 030)	
Arets skattegrunnlag	0	(57 928)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 14 - Kortsiktig konserngjeld

Kortsiktig konserngjeld	2017	2016
Type		
Foretak i samme konsern		267 807

Note 15 - Annen kortsiktig gjeld

Posten annen kortsiktig gjeld består av

Gavekort	7 700
Forskuddsfakturering	32 546
Avsatte feriepenger	43 248
Sum	83 494



Årsregnskap for 2017

**SANDVIKA REISEBYRÅ AS
1337 SANDVIKA**

Innhold

**Resultatregnskap
Balanse
Noter**

**Utarbeidet av:
Akonto Økonomi AS
Postboks 63
3502 HØNEFOSS
Org.nr. 948940248**

**Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør**

**Resultatregnskap for 2017
SANDVIKA REISEBYRÅ AS**

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		6 013 972	3 608 427
Annen driftsinntekt		390 619	305 016
Sum driftsinntekter		6 404 591	3 913 443
Varekostnad		(5 494 896)	(3 448 921)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(380 181)	(273 787)
Annen driftskostnad	4	(357 498)	(248 289)
Sum driftskostnader		(6 232 574)	(3 970 997)
Driftsresultat		172 017	(57 554)
Annen renteinntekt		270	120
Annen finansinntekt		302	(210)
Sum finansinntekter		572	(90)
Annen rentekostnad		(594)	(284)
Annen finanskostnad		(3 965)	0
Sum finanskostnader		(4 559)	(284)
Netto finans		(3 987)	(374)
Ordinært resultat før skattekostnad		168 030	(57 928)
Ordinært resultat		168 030	(57 928)
Årsresultat		168 030	(57 928)
Overføringer			
Udekket tap		168 030	(57 928)
Sum		168 030	(57 928)

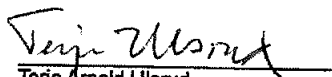



Balanse pr. 31. desember 2017
SANDVIKA REISEBYRÅ AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Utsatt skattefordel	5	0	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	13 650	68 132
Andre fordringer	7	12 249	40 355
Sum fordringer		25 899	108 486
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	180 400	368 861
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		180 400	368 861
Sum omløpsmidler		206 299	477 348
Sum eiendeler		206 299	477 348

Balanse pr. 31. desember 2017
SANDVIKA REISEBYRÅ AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10, 11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	(292 590)	(460 619)
Sum opptjent egenkapital		(292 590)	(460 619)
Sum egenkapital	12	(192 590)	(360 619)
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		298 269	489 418
Betalbar skatt	13	0	0
Skyldige offentlige avgifter		17 126	3 486
Kortsiktig konserngjeld	14	0	267 807
Annen kortsiktig gjeld	15	83 494	77 256
Sum kortsiktig gjeld		398 889	837 967
Sum gjeld		398 889	837 967
Sum egenkapital og gjeld		206 299	477 348

SANDVIKA, den 24.04.18
SANDVIKA REISEBYRÅ AS
Terje Arnold Ulsrud
Styrets leder
Jeanette Dragset Andersen
Styremedlem
Anders Heggemann
Styremedlem
Siri Skaar Khan
Styremedlem



Noter 2017

SANDVIKA REISEBYRÅ 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 24% 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 utilignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	324 962	225 155
Arbeidsgiveravgift	47 250	33 495
Pensjonskostnader	2 577	11 798
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	5 392	3 340
Sum	380 181	273 787

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	360 397	
Pensjonsutgifter	5 121	
Annen godtgjørelse	7 565	

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - 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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(460 619)	(292 590)	(168 030)
Netto forskjeller	(460 619)	(292 590)	(168 030)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	460 619	292 590	168 030
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 67 296

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	13 650	68 132
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	13 650	68 132



Note 7 - Andre fordringer

Posten andre fordringer består av

Påløpte inntekter	3 349
Mva til gode	8 900
Sum	12 249

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 11 838. Skyldig skattetrekk er kr. 11 838.

Note 9 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2017

Foretaket har 4 aksjonærer. Nedenfor vises de 4 aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Asker Reisebyrå AS	55	55%
Siri Skaar Khan	20	20%
Jeanette Drageset Andersen	20	20%
<u>Anders Hedemann</u>	<u>5</u>	<u>5%</u>
Sum	100	100%

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	100	100 000

Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ styremedlem	Jeanette Drageset Andersen	20
Styremedlem	Siri Skaar Khan	20
Styremedlem	Anders Hedemann	5

Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	(480 619)	(360 619)
Årets resultat		168 030	168 030
Egenkapital 31.12.2017	100 000	(292 590)	(192 590)



Note 13 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	168 030	(57 928)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(168 030)	
Årets skattegrunnlag	0	(57 928)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 14 - Kortsiktig konserngjeld

Kortsiktig konserngjeld	2017	2016
Type		
Foretak i samme konsern		267 807

Note 15 - Annen kortsiktig gjeld

Posten annen kortsiktig gjeld består av

Gavekort	7 700
Forskuddsfakturering	32 546
Avsatte feriepenger	43 248
Sum	83 494