



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 925 456
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SISTE REIS AS
Forretningsadresse: Jernbanetorget 1
1767 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Carl Emil Brynildsen Molin
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.01.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 28.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 499 042	5 654 885
Annen driftsinntekt	14	1 162 612	210 272
Sum inntekter		5 661 654	5 865 157
Kostnader			
Varekostnad		1 937 816	2 359 025
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 641 984	2 068 646
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7, 8	152 401	127 497
Annen driftskostnad	5	1 333 530	936 128
Sum kostnader		5 065 730	5 491 296
Driftsresultat		595 924	373 861
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		129	190
Annen finansinntekt		14	
Sum finansinntekter		143	190
Annen rentekostnad		7 315	8 872
Annen finanskostnad		14 984	1 478
Sum finanskostnader		22 299	10 350
Netto finans		-22 156	-10 160
Ordinært resultat før skattekostnad		573 768	363 701
Skattekostnad på ordinært resultat	9	127 788	81 418
Ordinært resultat etter skattekostnad		445 980	282 283
Årsresultat		445 980	282 283
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		445 980	282 283
Sum overføringer og disponeringer		445 980	282 283



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	8	132 917	187 917
Sum immaterielle eiendeler		132 917	187 917
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	415 374	296 414
Sum varige driftsmidler		415 374	296 414
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		178 037	
Sum finansielle anleggsmidler		178 037	
Sum anleggsmidler		726 327	484 331
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		107 604	107 604
Sum varer		107 604	107 604
Fordringer			
Kundefordringer			109 329
Andre fordringer		353 632	180 128
Sum fordringer		353 632	289 457
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	495 764	567 209
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		495 764	567 209
Sum omløpsmidler		957 000	964 270
SUM EIENDELER		1 683 327	1 448 602

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	6, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	12	-8 070	-8 070
Sum innskutt egenkapital		21 930	21 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	766 901	320 921
Sum opptjent egenkapital		766 901	320 921
Sum egenkapital	12	788 831	342 851
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	6 686	7 880
Sum avsetninger for forpliktelser		6 686	7 880
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	45 511	
Øvrig langsiktig gjeld			43 490
Sum annen langsiktig gjeld		45 511	43 490
Sum langsiktig gjeld		52 197	51 370
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		91 605	202 087
Betalbar skatt	9	128 982	83 897
Skyldige offentlige avgifter		362 690	354 745
Annen kortsiktig gjeld		259 023	413 653
Sum kortsiktig gjeld		842 299	1 054 381
Sum gjeld		894 496	1 105 751
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 683 327	1 448 602



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 106930

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 925 456
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SISTE REIS AS
Forretningsadresse: Jernbanetorget 1
1767 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Carl Emil Brynildsen Molin
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.01.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 17.01.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 920 925 456
SISTE REIS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 499 042	5 654 885
Annen driftsinntekt	14	1 162 612	210 272
Sum inntekter		5 661 654	5 865 157
Kostnader			
Varekostnad		1 937 816	2 359 025
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 641 984	2 068 646
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7, 8	152 401	127 497
Annen driftskostnad	5	1 333 530	936 128
Sum kostnader		5 065 730	5 491 296
Driftsresultat		595 924	373 861
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		129	190
Annen finansinntekt		14	
Sum finansinntekter		143	190
Annen rentekostnad		7 315	8 872
Annen finanskostnad		14 984	1 478
Sum finanskostnader		22 299	10 350
Netto finans		-22 156	-10 160
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	9	127 788	81 418
Ordinært resultat etter skattekostnad		445 980	282 283
Årsresultat		445 980	282 283
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		445 980	282 283
Sum overføringer og disponeringer		445 980	282 283



Sum innskutt egenkapital		21 930	21 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	766 901	320 921
Sum opptjent egenkapital		766 901	320 921
Sum egenkapital	12	788 831	342 851
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	6 686	7 880
Sum avsetninger for forpliktelser		6 686	7 880
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	45 511	
Øvrig langsiktig gjeld			43 490
Sum annen langsiktig gjeld		45 511	43 490
Sum langsiktig gjeld		52 197	51 370
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		91 605	202 087
Betalbar skatt	9	128 982	83 897
Skyldige offentlige avgifter		362 690	354 745
Annen kortsiktig gjeld		259 023	413 653
Sum kortsiktig gjeld		842 299	1 054 381
Sum gjeld		894 496	1 105 751
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 683 327	1 448 602



Organisasjonsnr: 920 925 456
SISTE REIS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	1.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Molin, Carl Emil (Daglig leder, Styremedlem)	28002.00	93.34%	Ordinære aksjer
DANICA AS	1998.00	6.66%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30000.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1313336.00	1738470.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	201180.00	249467.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	32665.00	52094.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	94803.00	28615.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1641984.00	2068646.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	433484.00		10292.00

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
5.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Noter 2020 SISTE REIS 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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	1 313 336	1 738 470
Arbeidsgiveravgift	201 180	249 467
Pensjonskostnader	32 665	52 094
Andre relaterte ytelser	94 803	28 615
Sum	1 641 984	2 068 646

Foretaket har sysselsatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	433 484	0	10 292

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

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

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000,00
Sum	30 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Molin, Carl Emil (Daglig leder, Styremedlem)	28 002	93,34%	Ordinære aksjer
DANICA AS	1 998	6,66%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30 000	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	400 995
Tilgang i året	251 360
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	652 355
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(139 580)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(201 981)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2020	(35 000)
Balansført verdi pr. 31.12.2020	415 374
Årets avskrivninger	(97 401)
Økonomisk levetid	3 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 33,33 %



Note 8 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Goodwill
Anskaffelseskost 01.01.2020	275 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	275 000
Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2020	(87 083)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(142 083)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	132 917
Årets avskrivninger	(55 000)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 9 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	573 768	363 701
+/- Permanente forskjeller	7 083	6 381
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	5 431	11 266
Årets skattegrunnlag	586 283	381 348
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	128 982	83 897
Sum	128 982	83 897
+/- Endring i utsatt skatt	(1 194)	(2 479)
Skattekostnad i resultatregnskapet	127 788	81 418
Betalbar skatt i skattekostnad	128 982	83 897
Betalbar skatt i balansen	128 982	83 897

Note 10 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	33 632	30 389	3 244
Omløpsmidler	2 187	0	2 187
Sum midlertidige forskjeller	35 819	30 389	5 431
Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%	7 880	6 686	1 194

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 64 549. Skyldig skattetrekk er kr 27 237.



Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	(8 070)	320 921	342 851
Årets resultat			445 980	445 980
Egenkapital 31.12.2020	30 000	(8 070)	766 901	788 831

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	45 511	

Av langsiktig gjeld på kr 45 511 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 14 - Tilskudd / kompensasjon

Selskapet har i 2020 mottatt følgende tilskudd knyttet til coronasituasjonen:

Kulturrådet: 732 000

Kompensasjonsordningen for dekning av faste kostnader: 102 120