



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 070 481
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENIOR TRAVEL AS
Forretningsadresse: C/O Anna Særnmo
Elveveien 47
4823 NEDENES

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: Anna Særnmo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.04.2018

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, 08.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 314 076	3 263 822
Annen driftsinntekt		-473 046	
Sum inntekter		3 841 030	3 263 822
Kostnader			
Varekostnad		2 873 664	2 256 900
Lønnskostnad	1, 2, 3	451 955	416 605
Annen driftskostnad	4	506 158	566 637
Sum kostnader		3 831 777	3 240 142
Driftsresultat		9 253	23 680
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		84	79
Annen finansinntekt		3 415	22 355
Sum finansinntekter		3 499	22 434
Annen rentekostnad		2 266	9 746
Annen finanskostnad		18 318	21 821
Sum finanskostnader		20 584	31 567
Netto finans		-17 085	-9 134
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 832	14 546
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 832	14 546
Årsresultat		-7 832	14 546
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	11	-7 832	14 546
Sum overføringer og disponeringer		-7 832	14 546



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			8 500
Sum varer			8 500
Fordringer			
Kundefordringer	7	111 147	61 033
Andre fordringer	3	19 491	219 765
Sum fordringer		130 638	280 798
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	257 088	192 352
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		257 088	192 352
Sum omløpsmidler		387 726	481 650
SUM EIENDELER		387 726	481 650
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 5 300,00)	9, 10, 11, 12	530 000	530 000
Sum innskutt egenkapital		530 000	530 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	763 907	756 074
Sum opptjent egenkapital		-763 907	-756 074



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital		-233 907	-226 074
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		51 657	824
Skyldige offentlige avgifter		32 072	20 584
Annen kortsiktig gjeld		537 904	686 316
Sum kortsiktig gjeld		621 633	707 724
Sum gjeld		621 633	707 724
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		387 726	481 650



Noter 2017 SENIOR TRAVEL 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	369 962	333 084
Arbeidsgiveravgift	55 499	49 033
Pensjonskostnader	11 259	9 544
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	15 235	24 944
Sum	451 955	416 605

Foretaket har sysselsatt 1,5 årsverk i regnskapsåret.



Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, men har likevel tegnet egen forsikring.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	371 195	8 000
Pensjonsutgifter	8 644	
Annen godtgjørelse	4 392	
	384 231	8 000

Note 4 - Revisjonshonorar automatisk

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	(7 832)	14 546
+/- Permanente forskjeller	3 745	6 620
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(21 166)
Årets skattegrunnlag	(4 087)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - 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	(790 915)	(795 002)	4 087
Netto forskjeller	(790 915)	(795 002)	4 087
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	790 915	795 002	(4 087)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 7 - 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	111 147	61 033
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	111 147	61 033



Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 16 560. Skyldig skattetrekk er kr 17 321.

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 5 300,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 530 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 10 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Karlsen, Særnmo, Anna M.	52	52,00%
Bjørn, Særnmo,	48	48,00%
Sum	100	100,00%

Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	530 000	(756 074)	(226 074)
Årets resultat		(7 832)	(7 832)
Egenkapital 31.12.2017	530 000	(763 906)	(233 906)

Note 12 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/styremedlem	Anna M Karlsen Særnmo	52
Styremedlem	Bjørn Særnmo	48