



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - 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: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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 Margrethe Særnmo  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.04.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 506 377	4 314 076
Annen driftsinntekt		-1 327 243	-473 046
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 179 134</b>	<b>3 841 030</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 534 155	2 873 664
Lønnskostnad	1, 2, 3	585 310	451 955
Annen driftskostnad	4	410 762	506 158
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 530 227</b>	<b>3 831 777</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-351 093</b>	<b>9 253</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		964	84
Annen finansinntekt		12 296	3 415
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>13 259</b>	<b>3 499</b>
Annen rentekostnad		3 194	2 266
Annen finanskostnad		19 217	18 318
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>22 411</b>	<b>20 584</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-9 152</b>	<b>-17 085</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-360 245</b>	<b>-7 832</b>
Skattekostnad på ordinært resultat			
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-360 245</b>	<b>-7 832</b>
<b>Årsresultat</b>	12	<b>-360 245</b>	<b>-7 832</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	12	-360 245	-7 832
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-360 245</b>	<b>-7 832</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	309 750	111 147
Andre fordringer	3	336 079	19 491
<b>Sum fordringer</b>		<b>645 829</b>	<b>130 638</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8, 13	1 014 490	257 088
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 014 490</b>	<b>257 088</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 660 319</b>	<b>387 726</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 660 319</b>	<b>387 726</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 5 300,00)	9, 10, 11, 12	530 000	530 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>530 000</b>	<b>530 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	12, 14	1 124 151	763 907
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 124 151</b>	<b>-763 907</b>
<b>Sum egenkapital</b>	12, 14	<b>-594 151</b>	<b>-233 907</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	8, 13	225 000	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	13	<b>225 000</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	13	<b>225 000</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		76 740	51 657
Skyldige offentlige avgifter		18 307	32 072
Annen kortsiktig gjeld	13	1 934 423	537 904
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 029 470</b>	<b>621 633</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 254 470</b>	<b>621 633</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 660 319</b>	<b>387 726</b>



## Noter 2018 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.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld 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.

#### 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.



Noter 2018

SENIOR TRAVEL AS

## Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	485 086	377 962
Arbeidsgiveravgift	71 663	55 499
Pensjonskostnader	18 329	11 259
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	10 232	7 235
<b>Sum</b>	<b>585 310</b>	<b>451 955</b>

Foretaket har sysselsatt 1,5 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

## Note 3 - Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder
Lønn	312 514
Pensjonsutgifter	
Annen godtgjørelse	4 392
	<b>316 906</b>

Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2018

## Note 4 - Revisjonshonorar automatisk

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

## Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(360 245)	(7 832)
+/- Permanente forskjeller	1 643	3 745
<b>Arets skattegrunnlag</b>	<b>(358 601)</b>	<b>(4 087)</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(795 002)	(1 153 603)	358 601
Netto forskjeller	(795 002)	(1 153 603)	358 601
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	795 002	1 153 603	(358 601)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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



Noter 2018

SENIOR TRAVEL AS

## Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	309 750	111 147
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>309 750</b>	<b>111 147</b>

## Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 5 116. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 225 898. Skyldig skattetrekk er kr 5 116.

Andre bundne bankinnskudd NOK 225898 vedrører garantibeløp til Reisegarantifondet. Garantibeløpet er på totalt 325 000,- hvorav 225 000,- er tilført bundet bankkonto som lån fra aksjonær og resterende NOK 100 000,- er pantsatt i aksjonærs bolig.

## 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. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

## Note 10 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 2 aksjonærer.

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

## Note 11 - Aksjeinnehav

### Aksjeinnehav ledende personer

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

## Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	530 000	(763 907)	(233 907)
Årets resultat		(360 245)	(360 245)
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>530 000</b>	<b>(1 124 151)</b>	<b>(594 151)</b>

## Note 13 - Gjeld til eiere

Selskapet har pr. 31.12.2018 kortsiktig gjeld til eier pålydende kroner 73 057,-

I tillegg har aksjonær gitt lån til selskapet for garanti til Reisegarantifondet. Garantibeløpet er på totalt 325 000,- hvorav 225 000,- er tilført bundet bankkonto som langsiktig lån fra aksjonær og resterende NOK 100 000,- er pantsatt i aksjonærs bolig.

Det er ikke stilt sikkerhet eller beregnet renter av lånene.



Noter 2018

SENIOR TRAVEL AS

## **Note 14 - Fortsatt drift**

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Selskapets egenkapital er tapt og styret er klar over sin handleplikt ved tapt egenkapital i aksjeloven § 3-5. Ledelsen i selskapet har i 2017 iverksatt tiltak for å styrke selskapets posisjon i markedet for å øke inntjeningen fremover.