



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 458 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: REISE OG KONFERANSESERVICE AS
Forretningsadresse: Solengveien 6
1661 ROLVSØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: J U Kalhagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 13.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 407 563	5 654 652
Annen driftsinntekt		705 179	329 327
Sum inntekter		13 112 742	5 983 979
Kostnader			
Varekostnad		11 225 945	5 065 474
Lønnskostnad	1, 2	938 694	434 692
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	40 000	40 000
Annen driftskostnad		356 959	256 076
Sum kostnader		12 561 598	5 796 242
Driftsresultat		551 143	187 737
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 026	3 229
Sum finansinntekter		13 026	3 229
Annen rentekostnad		6 296	2 622
Sum finanskostnader		6 296	2 622
Netto finans		6 730	607
Ordinært resultat før skattekostnad		557 873	188 343
Skattekostnad	4	123 375	42 277
Ordinært resultat etter skattekostnad		434 498	146 067
Årsresultat		434 498	146 066
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		434 498	146 066
Sum overføringer og disponeringer		434 498	146 066



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	190 000	230 000
Sum varige driftsmidler		190 000	230 000
Sum anleggsmidler		190 000	230 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		474 686	269 954
Andre fordringer	5	326 397	460 811
Sum fordringer		801 083	730 765
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	4 195 876	3 749 398
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 195 876	3 749 398
Sum omløpsmidler		4 996 958	4 480 163
SUM EIENDELER		5 186 958	4 710 163
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 434 183	2 999 685



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		3 434 183	2 999 685
Sum egenkapital	7	3 534 183	3 099 685
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	7 578	8 341
Sum avsetninger for forpliktelser		7 578	8 341
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	196 517	235 314
Sum annen langsiktig gjeld		196 517	235 314
Sum langsiktig gjeld		204 095	243 655
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		771 406	355 195
Betalbar skatt	4	124 138	41 367
Skyldige offentlige avgifter		434 322	221 600
Annen kortsiktig gjeld		118 814	748 661
Sum kortsiktig gjeld		1 448 680	1 366 823
Sum gjeld		1 652 775	1 610 478
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 186 958	4 710 163



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 529795

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 458 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: REISE OG KONFERANSESERVICE AS
Forretningsadresse: Solengveien 6
1661 ROLVSØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: J U Kalhagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 28.06.2023

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: 987 458 542
REISE OG KONFERANSESERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 407 563	5 654 652
Annen driftsinntekt		705 179	329 327
Sum inntekter		13 112 742	5 983 979
Kostnader			
Varekostnad		11 225 945	5 065 474
Lønnskostnad	1, 2	938 694	434 692
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	40 000	40 000
Annen driftskostnad		356 959	256 076
Sum kostnader		12 561 598	5 796 242
Driftsresultat		551 143	187 737
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 026	3 229
Sum finansinntekter		13 026	3 229
Annen rentekostnad		6 296	2 622
Sum finanskostnader		6 296	2 622
Netto finans		6 730	607
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	123 375	42 277
Ordinært resultat etter skattekostnad		434 499	146 067
Årsresultat		434 498	146 066
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		434 498	146 066
Sum overføringer og disponeringer		434 498	146 066



Organisasjonsnr: 987 458 542
REISE OG KONFERANSESERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

190 000

230 000

Sum varige driftsmidler

190 000

230 000

Sum anleggsmidler

190 000

230 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre fordringer
Sum fordringer

5

474 686

269 954

326 397

460 811

801 083

730 765

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

6

4 195 876

3 749 398

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

4 195 876

3 749 398

Sum omløpsmidler

4 996 958

4 480 163

SUM EIENDELER

5 186 958

4 710 163

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00)

7

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

7

3 434 183

2 999 685

Sum opptjent egenkapital

3 434 183

2 999 685

Sum egenkapital

7

3 534 183

3 099 685

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	8	7 578	8 341
Sum avsetninger for forpliktelseser		7 578	8 341
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	196 517	235 314
Sum annen langsiktig gjeld		196 517	235 314
Sum langsiktig gjeld		204 095	243 655
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		771 406	355 195
Betalbar skatt	4	124 138	41 367
Skyldige offentlige avgifter		434 322	221 600
Annen kortsiktig gjeld		118 814	748 661
Sum kortsiktig gjeld		1 448 680	1 366 823
Sum gjeld		1 652 775	1 610 478
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 186 958	4 710 163



Organisasjonsnr: 987 458 542
REISE OG KONFERANSESERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 investerings 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 2021 til 2022.



Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	830966.00	349653.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	76924.00	58680.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17249.00	4030.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13554.00	22329.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	938693.00	434692.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

9

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
196517.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
190000.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022

REISE OG KONFERANSESERVICE 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 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	830 966	349 653



Arbeidsgiveravgift	76 924	58 680
Pensjonskostnader	17 249	4 030
Andre ytelser / Refusjoner	13 554	22 329
Sum	938 693	434 692

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	280 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	280 000
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(50 000)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(90 000)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	190 000
Årets avskrivninger	(40 000)
Økonomisk levetid	7 år
Avskrivningsplan: Lineær	14,29 %

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	557 873	188 343
+/- Permanente forskjeller	2 923	3 825
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	3 468	(4 136)
Årets skattegrunnlag	564 264	188 032
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	124 138	41 367
Sum	124 138	41 367
+/- Endring i utsatt skatt	(763)	910
Skattekostnad i resultatregnskapet	123 375	42 277
Betalbar skatt i skattekostnad	124 138	41 367
Betalbar skatt i balansen	124 138	41 367

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 106 344. Skyldig skattetrekk er kr 98 213.

Note 7 - Egenkapital



	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	2 999 685	3 099 685
Årets resultat		434 498	434 498
Egenkapital 31.12.2022	100 000	3 434 183	3 534 183

Note 8 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	50 800	46 640	4 160
Omløpsmidler	(692)	0	(692)
Sum midlertidige forskjeller	50 108	46 640	3 468
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	11 024	10 261	763

Note 9 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	196 517
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	190 000