



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 912 849 945  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: M-TRAVEL AS  
Forretningsadresse: Rebækkas gate 27  
1534 MOSS

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Mette Myrvang  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 05.08.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 151 658	4 338 841
Annen driftsinntekt	1	328 569	
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 480 227</b>	<b>4 338 841</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 347 420	3 126 163
Lønnskostnad			256 203
Annen driftskostnad		373 913	420 597
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 721 333</b>	<b>3 802 964</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-241 106</b>	<b>535 877</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		693	4 372
Verdiøkning av finansielle instrumenter		4 141	853
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 834</b>	<b>5 225</b>
Annen rentekostnad		23 906	176 514
Annen finanskostnad		0	1 059
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>23 906</b>	<b>177 574</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-19 072</b>	<b>-172 349</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-260 178</b>	<b>363 529</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		31 010	81 166
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-291 188</b>	<b>282 363</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-291 188</b>	<b>282 363</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-291 188	282 363
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-291 188</b>	<b>282 363</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel			31 010
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>31 010</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>31 010</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 122 208	151 185
Andre fordringer	4	302 610	24 030
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 424 818</b>	<b>175 215</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		949 907	3 314 137
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>949 907</b>	<b>3 314 137</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 374 725</b>	<b>3 489 352</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 374 725</b>	<b>3 520 362</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)		30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		393 884	102 696
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-393 884</b>	<b>-102 696</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-363 884</b>	<b>-72 696</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		361 749	1 142 366
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>361 749</b>	<b>1 142 366</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>361 749</b>	<b>1 142 366</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		16 218	2 198 604
Skyldige offentlige avgifter		16 074	16 074
Kortsiktig konserngjeld	3	114 000	114 000
Annen kortsiktig gjeld		2 230 569	122 015
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 376 860</b>	<b>2 450 693</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 738 609</b>	<b>3 593 059</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 374 725</b>	<b>3 520 363</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 601743

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 912 849 945  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: M-TRAVEL AS  
Forretningsadresse: Rebøkkas gate 27  
1534 MOSS

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Mette Myrvang  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

#### 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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 04.07.2022

---

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: 912 849 945  
M-TRAVEL AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 151 658	4 338 841
Annen driftsinntekt	1	328 569	
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 480 227</b>	<b>4 338 841</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 347 420	3 126 163
Lønnskostnad			256 203
Annen driftskostnad		373 913	420 597
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 721 333</b>	<b>3 802 964</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-241 106</b>	<b>535 877</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		693	4 372
Verdiøkning av finansielle instrumenter		4 141	853
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 834</b>	<b>5 225</b>
Annen rentekostnad		23 906	176 514
Annen finanskostnad		0	1 059
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>23 906</b>	<b>177 574</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-19 072</b>	<b>-172 349</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-260 178</b>	<b>363 529</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		31 010	81 166
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-291 188</b>	<b>282 363</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-291 188</b>	<b>282 363</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-291 188	282 363
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-291 188</b>	<b>282 363</b>



Organisasjonsnr: 912 849 945  
M-TRAVEL AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler  
Immaterielle eiendeler  
Utsatt skattefordel 31 010  
Sum immaterielle eiendeler 31 010  
Sum anleggsmidler 0 31 010

### Omløpsmidler Varer

Fordringer  
Kundefordringer 1 122 208 151 185  
Andre fordringer 4 302 610 24 030  
Sum fordringer 1 424 818 175 215

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende  
Bankinnskudd, kontanter  
og lignende 949 907 3 314 137  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 949 907 3 314 137

Sum omløpsmidler 2 374 725 3 489 352

SUM EIENDELER 2 374 725 3 520 362

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital  
Innskutt egenkapital  
Aksjekapital (30 aksjer à  
kr 1 000,00) 30 000 30 000  
Sum innskutt egenkapital 30 000 30 000

Opptjent egenkapital  
Udekket tap 393 884 102 696  
Sum opptjent egenkapital -393 884 -102 696

Sum egenkapital -363 884 -72 696

Gjeld  
Langsiktig gjeld  
Annen langsiktig gjeld  
Gjeld til  
kredittinstitusjoner 361 749 1 142 366  
Sum annen langsiktig gjeld 361 749 1 142 366



<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>361 749</b>	<b>1 142 366</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	16 218	2 198 604
Skyldige offentlige avgifter	16 074	16 074
Kortsiktig konserngjeld 3	114 000	114 000
Annen kortsiktig gjeld	2 230 569	122 015
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>2 376 860</b>	<b>2 450 693</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>2 738 609</b>	<b>3 593 059</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>2 374 725</b>	<b>3 520 363</b>



Organisasjonsnr: 912 849 945  
M-TRAVEL 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. 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 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 er påvirket av covid-19 pandemien og har vært nærmest stengt helt ned i perioder. Selskapets styret har søkt de støtter og ordninger som er aktuelle.

## Note

2

### Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

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

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

## Note



3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

4

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 2021

### M-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.

#### 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 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 er påvirket av covid-19 pandemien og har vært nærmest stengt helt ned i perioder. Selskapets styret har søkt de støtter og ordninger som er aktuelle.

#### Note 1 - Annen driftsinntekt

Selskapet har mottatt støtter under covid-19 pandemien som følger:

- Lokal ordning Moss Kommune - 264 437,-
- Nasjonal kompensasjonsordning - 64 132,-
- 

#### Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

#### Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

#### Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.





**Årsregnskap for 2021**

**M-Travel AS  
1534 MOSS**

Innhold

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter

Utarbeidet av:  
Regnskap-Finans  
Klostergaten 6  
1532 MOSS  
Org.nr. 889383062

Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør



## Resultatregnskap for 2021 M-Travel AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 151 658	4 338 841
Annen driftsinntekt	1	328 569	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 480 227</b>	<b>4 338 841</b>
Varekostnad		(1 347 420)	(3 126 163)
Lønnskostnad		0	(256 203)
Annen driftskostnad		(373 913)	(420 597)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(1 721 333)</b>	<b>(3 802 964)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(241 106)</b>	<b>535 877</b>
Annen renteinntekt		693	4 372
Verdiøkning av finansielle instrumenter		4 141	853
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 834</b>	<b>5 225</b>
Annen rentekostnad		(23 906)	(176 514)
Annen finanskostnad		0	(1 059)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(23 906)</b>	<b>(177 574)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>(19 072)</b>	<b>(172 349)</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>(260 178)</b>	<b>363 529</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		(31 010)	(81 166)
<b>Ordinært resultat</b>		<b>(291 188)</b>	<b>282 363</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>(291 188)</b>	<b>282 363</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		(291 188)	282 363
<b>Sum</b>		<b>(291 188)</b>	<b>282 363</b>



**Balanse pr. 31. desember 2021**  
**M-Travel AS**

	Note	2021	2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		0	31 010
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>31 010</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>31 010</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 122 208	151 185
Andre fordringer	4	302 610	24 030
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 424 818</b>	<b>175 215</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		949 907	3 314 137
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>949 907</b>	<b>3 314 137</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 374 725</b>	<b>3 489 352</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>2 374 725</b>	<b>3 520 362</b>



## Balanse pr. 31. desember 2021 M-Travel AS

	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)		30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		(393 884)	(102 696)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(393 884)</b>	<b>(102 696)</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>(363 884)</b>	<b>(72 696)</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		361 749	1 142 366
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>361 749</b>	<b>1 142 366</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>361 749</b>	<b>1 142 366</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		16 218	2 198 604
Skyldige offentlige avgifter		16 074	16 074
Kortsiktig konserngjeld	3	114 000	114 000
Annen kortsiktig gjeld		2 230 569	122 015
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 376 860</b>	<b>2 450 693</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 738 609</b>	<b>3 593 059</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>2 374 725</b>	<b>3 520 363</b>

Moss 28. Juni 2022

Metter Myrvang  
Daglig leder / Styrets leder



## Noter 2021

### M-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.

#### 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 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 er påvirket av covid-19 pandemien og har vært nærmest stengt helt ned i perioder. Selskapets styret har søkt de støtter og ordninger som er aktuelle.

#### Note 1 - Annen driftsinntekt

Selskapet har mottatt støtter under covid-19 pandemien som følger:

- Lokal ordning Moss Kommune - 264 437,-
- Nasjonal kompensasjonsordning - 64 132,-
- 

#### Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

#### Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

#### Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 6 pages before this page  
Dokumentet inneholder 6 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 6 sivua ennen tätä sivua  
Dette dokument indeholder 6 sider før denne side

Detta dokument innehåller 6 sidor före denna sida

**Mette Myrvang**

60061335-93e1-4761-bf68-eacc2ca373b - 2022-06-30 14:46:18 UTC +03:00  
BankID - 4c3d8869-d842-48b4-8313-ccc3635d8589 - NO

authority to sign  
representative  
custodial

asemavaltuus  
nimenkirjoitusoikeus  
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt  
firmateckningsrätt  
förvaltare

autoritet til å signere  
representant  
foresatte/verge

myndighed til at underskrive  
repræsentant  
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet  
<https://sign.visma.net/nb/document-check/9ab127ed-e7aa-4608-a202-8b30caf0d9ab>

**VISMA Sign**  
www.vismasign.com