



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 981 747
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ADVENTUREROOMS NORWAY AS
Forretningsadresse: Nedre Slottsgate 23
0157 OSLO

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: Hogne Kavlie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2019

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, 07.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 382 646	4 802 174
Annen driftsinntekt		86 465	42 028
Sum inntekter		4 469 111	4 844 202
Kostnader			
Varekostnad		382 413	385 048
Lønnskostnad	1, 2	2 648 767	2 571 531
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	76 350	71 180
Annen driftskostnad		1 835 021	1 641 784
Sum kostnader		4 942 551	4 669 544
Driftsresultat		-473 440	174 658
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		537	451
Sum finansinntekter		537	451
Annen rentekostnad		39 280	53 210
Sum finanskostnader		39 280	53 210
Netto finans		-38 743	-52 759
Ordinært resultat før skattekostnad		-512 183	121 899
Ordinært resultat etter skattekostnad		-512 183	121 899
Årsresultat	4	-512 183	121 899
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-512 183	121 899
Sum overføringer og disponeringer		-512 183	121 899



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	232 460	308 810
Sum varige driftsmidler		232 460	308 810
Sum anleggsmidler		232 460	308 810
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		94 886	81 680
Andre fordringer		56 745	23 229
Sum fordringer		151 631	104 909
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 194 879	1 426 212
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 194 879	1 426 212
Sum omløpsmidler		1 346 510	1 531 121
SUM EIENDELER		1 578 970	1 839 931
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (800 aksjer à kr 1 100,00)	6, 8	880 000	800 000
Overkurs	6	420 000	
Annen innskutt egenkapital	6, 8	1 400 000	1 400 000
Sum innskutt egenkapital		2 700 000	2 200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	2 543 302	2 031 118
Sum opptjent egenkapital		-2 543 302	-2 031 118
Sum egenkapital	6	156 698	168 882
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	623 559	901 485
Sum annen langsiktig gjeld		623 559	901 485
Sum langsiktig gjeld		623 559	901 485
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 918	68 476
Skyldige offentlige avgifter		243 540	215 847
Annen kortsiktig gjeld	1	520 255	485 241
Sum kortsiktig gjeld		798 713	769 564
Sum gjeld		1 422 272	1 671 049
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 578 970	1 839 931



Noter 2018

ADVENTUREROOMS NORWAY 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 har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.



Note 1 - Ansatte, godtgjørelser mv

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	2 332 719	2 137 181
Arbeidsgiveravgift	336 226	309 210
Pensjonskostnader	41 244	33 079
Andre relaterte ytelser	(61 422)	92 062
Sum	2 648 767	2 571 531

Foretaket har sysselsatt 7 årsverk i regnskapsåret.

Daglig leder har mottatt kr 368 052 i lønn og andre godtgjørelser. Selskapet har gjeld til daglig leder på kr 21 218 pr 31.12.18. Det er ikke beregnet renter.

Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	444 296
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	444 296
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(135 486)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(211 836)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	232 460
Årets avskrivninger	(76 350)
Økonomisk levetid	5 - 6 år
Avskrivningsplan: Lineær	16,67 - 20 %



Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(512 183)	121 899
+/- Permanente forskjeller	22 323	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	25 101	7 118
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(129 017)
Årets skattegrunnlag	(464 759)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

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
Anleggsmidler	52 564	27 463	25 101
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 058 553)	(2 523 312)	464 759
Netto forskjeller	(2 005 989)	(2 495 849)	489 860
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	2 005 989	2 495 849	(489 860)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 549 087

Note 5 - Bundne midler

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 70 166. Skyldig skattetrekk er kr 69 679.

I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 550 472 som er husleiedepositt.

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	800 000		1 400 000	(2 031 118)	168 882
Økning AK/overkurs	80 000	420 000			500 000
Årets resultat				(512 183)	(512 183)
Egenkapital 31.12.2018	880 000	420 000	1 400 000	(2 543 302)	156 698

Note 7 - Langsiktig gjeld

Selskapet hadde pr 31.12.18 gjeld på kr 623 559 til kredittinstitusjon som alt forfaller innen 5 år. Daglig leder har stilt sikkerhet for lånet på kr 1 500 000.



Note 8 - Aksjonærer

Foretaket har 800 aksjer, pålydende kr 1 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 880 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Merdeka AS	800	100,00%
Sum	800	100,00%

Eneaksjonær har ytt et lån på kr 1 400 000 som skal konverteres til aksjekapital. Det er ikke beregnet renter.