



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: J U Kalhagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2022

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, 30.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 654 652	1 874 340
Annen driftsinntekt		329 327	599 210
Sum inntekter		5 983 979	2 473 549
Kostnader			
Varekostnad		5 065 474	1 543 617
Lønnskostnad	1, 2	434 692	316 843
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	40 000	10 000
Annen driftskostnad	3	256 076	284 447
Sum kostnader		5 796 242	2 154 908
Driftsresultat		187 737	318 642
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 229	7 841
Sum finansinntekter		3 229	7 841
Annen rentekostnad		2 622	690
Annen finanskostnad			13 279
Sum finanskostnader		2 622	13 970
Netto finans		607	-6 128
Ordinært resultat før skattekostnad		188 343	312 514
Skattekostnad på ordinært resultat	12	42 277	66 799
Ordinært resultat etter skattekostnad		146 066	245 715
Årsresultat		146 066	245 715
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		146 066	245 715
Sum overføringer og disponeringer		146 066	245 715



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	230 000	270 000
Sum varige driftsmidler		230 000	270 000
Sum anleggsmidler		230 000	270 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	269 954	20 010
Andre fordringer	6	460 811	514 258
Sum fordringer		730 765	534 268
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	3 749 398	3 139 712
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 749 398	3 139 712
Sum omløpsmidler		4 480 163	3 673 980
SUM EIENDELER		4 710 163	3 943 980
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	2 999 685	2 853 619



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		2 999 685	2 853 619
Sum egenkapital	9	3 099 685	2 953 619
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	8 341	7 431
Sum avsetninger for forpliktelser		8 341	7 431
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	235 314	274 925
Sum annen langsiktig gjeld		235 314	274 925
Sum langsiktig gjeld		243 655	282 356
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		355 195	4 174
Betalbar skatt	12	41 367	59 368
Skyldige offentlige avgifter		221 600	33 366
Annen kortsiktig gjeld		748 661	611 097
Sum kortsiktig gjeld		1 366 823	708 006
Sum gjeld		1 610 478	990 361
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 710 163	3 943 980



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 647020

Enheten

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

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: J U Kalhagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2022

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, 07.07.2022

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: 987 458 542
REISE OG KONFERANSESERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 654 652	1 874 340
Annen driftsinntekt		329 327	599 210
Sum inntekter		5 983 979	2 473 549
Kostnader			
Varekostnad		5 065 474	1 543 617
Lønnskostnad	1, 2	434 692	316 843
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	40 000	10 000
Annen driftskostnad	3	256 076	284 447
Sum kostnader		5 796 242	2 154 908
Driftsresultat		187 737	318 642
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 229	7 841
Sum finansinntekter		3 229	7 841
Annen rentekostnad		2 622	690
Annen finanskostnad			13 279
Sum finanskostnader		2 622	13 970
Netto finans		607	-6 128
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	12	42 277	66 799
Ordinært resultat etter skattekostnad		146 066	245 715
Årsresultat		146 066	245 715
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		146 066	245 715
Sum overføringer og disponeringer		146 066	245 715



Organisasjonsnr: 987 458 542
REISE OG KONFERANSESERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

4

230 000

270 000

Sum varige driftsmidler

230 000

270 000

Sum anleggsmidler

230 000

270 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

5

269 954

20 010

Andre fordringer

6

460 811

514 258

Sum fordringer

730 765

534 268

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

7

3 749 398

3 139 712

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

3 749 398

3 139 712

Sum omløpsmidler

4 480 163

3 673 980

SUM EIENDELER

4 710 163

3 943 980

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00)

8, 9

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

9

2 999 685

2 853 619

Sum opptjent egenkapital

2 999 685

2 853 619

Sum egenkapital

9

3 099 685

2 953 619

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	10	8 341	7 431
Sum avsetninger for forpliktelser		8 341	7 431
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	235 314	274 925
Sum annen langsiktig gjeld		235 314	274 925
Sum langsiktig gjeld		243 655	282 356
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		355 195	4 174
Betalbar skatt	12	41 367	59 368
Skyldige offentlige avgifter		221 600	33 366
Annen kortsiktig gjeld		748 661	611 097
Sum kortsiktig gjeld		1 366 823	708 006
Sum gjeld		1 610 478	990 361
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 710 163	3 943 980



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 investeringsverdi 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 2020 til 2021.

**Note**

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	349653.00	257868.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	58680.00	40557.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4030.00	15668.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22329.00	2750.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	434692.00	316843.00

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

11

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
235314.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
230000.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

6

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Samlet lån Styret Andre organ
40950.00

Hovedvilkår Styret Andre organ
Kortsiktig lån

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak



Se eventuelle andre vedlegg.



Reise Og Konferanseservice AS

Noter til regnskapet 2021

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	349 653	257 868
Arbeidsgiveravgift	58 680	40 557
Pensjonskostnader	4 030	15 668
Andre ytelser / Refusjoner	22 329	2 750
Sum	434 692	316 843

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	280 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	280 000
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(10 000)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(50 000)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	230 000
Årets avskrivninger	(40 000)
Økonomisk levetid	7 år
Avskrivningsplan: Lineær	14,29 %

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	269 954	20 010
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	269 954	20 010

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Styremedlemmer
Samlet lån	40 950
Rentesats	0,00 %
Hovedvilkår	Kortsiktig lån



Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 8 131.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
RASMUSSEN, SVEIN RUDOLF	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	2 853 619	2 953 619
Årets resultat		146 066	146 066
Egenkapital 31.12.2021	100 000	2 999 685	3 099 685

Note 10 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	46 000	50 800	(4 800)
Omløpsmidler	(28)	(692)	664
Sum midlertidige forskjeller	45 972	50 108	(4 136)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	10 114	11 024	(910)

Note 11 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	235 314
Balansført verdi av de pantsatte eiendeler	230 000

Note 12 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	188 343	312 514
+/- Permanente forskjeller	3 825	1 118
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(4 136)	(43 778)
Årets skattegrunnlag	188 032	269 854
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	41 367	59 368
Sum	41 367	59 368
+/- Endring i utsatt skatt	910	7 431
Skattekostnad i resultatregnskapet	42 277	66 799
Betalbar skatt i skattekostnad	41 367	59 368
Betalbar skatt i balansen	41 367	59 368