



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 097 869
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THE TRAVEL DESIGNER AS
Forretningsadresse: Veversmauet 2
5017 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Christine Cecilie Gaffney
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.09.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 09.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 806 857	3 210 559
Sum inntekter		3 806 857	3 210 559
Kostnader			
Lønnskostnad	2	2 736 893	1 625 949
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	44 652	62 902
Annen driftskostnad	2	2 204 988	1 431 105
Sum kostnader		4 986 533	3 119 956
Driftsresultat		-1 179 676	90 603
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 665	2 171
Annen finansinntekt		267 272	9 111
Sum finansinntekter		269 936	11 281
Annen rentekostnad		22 486	19 796
Annen finanskostnad		301 500	24 076
Sum finanskostnader		323 986	43 872
Netto finans		-54 050	-32 590
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 233 726	58 013
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 233 726	58 013
Årsresultat		-1 233 726	58 013
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 233 726	58 013
Totalresultat		-1 233 726	58 013
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 233 726	58 013



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum overføringer og disponeringer		-1 233 726	58 013



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	3		
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	309 700	109 900
Sum varige driftsmidler		309 700	109 900
Sum anleggsmidler		309 700	109 900
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 100 587	265 882
Andre fordringer		368 080	486 300
Sum fordringer		1 468 667	752 182
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		120 742	84 667
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		120 742	84 667
Sum omløpsmidler		1 589 409	836 848
SUM EIENDELER		1 899 109	946 748
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 139 088	905 362
Sum opptjent egenkapital		-2 139 088	-905 362
Sum egenkapital	7	-2 039 088	-805 362
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	107 307	406 550
Leverandørgjeld		500 991	502 797
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		195 571	58 596
Annen kortsiktig gjeld		3 134 327	784 168
Sum kortsiktig gjeld		3 938 197	1 752 110
Sum gjeld		3 938 197	1 752 110
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 899 109	946 748



Årsregnskap

2016

The Travel Designer AS

Org.nr.:995 097 869



Resultatregnskap			
The Travel Designer AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt	1	3 806 857	3 210 559
Sum driftsinntekter		<u>3 806 857</u>	<u>3 210 559</u>
Lønnskostnad	2	2 736 893	1 625 949
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	44 652	62 902
Annen driftskostnad	2	2 204 988	1 431 105
Sum driftskostnader		<u>4 986 533</u>	<u>3 119 956</u>
Driftsresultat		<u>-1 179 676</u>	<u>90 603</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 665	2 171
Annen finansinntekt		267 272	9 111
Annen rentekostnad		22 486	19 796
Annen finanskostnad		301 500	24 076
Resultat av finansposter		<u>-54 050</u>	<u>-32 590</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 233 726	58 013
Ordinært resultat		<u>-1 233 726</u>	<u>58 013</u>
Årsresultat		<u>-1 233 726</u>	<u>58 013</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	58 013
Overført til udekket tap		1 233 726	0
Sum overføringer		<u>-1 233 726</u>	<u>58 013</u>



Balanse

The Travel Designer AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	309 700	109 900
Sum varige driftsmidler		<u>309 700</u>	<u>109 900</u>
Sum anleggsmidler		<u>309 700</u>	<u>109 900</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 100 587	265 882
Andre kortsiktige fordringer		368 080	486 300
Sum fordringer		<u>1 468 667</u>	<u>752 182</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		120 742	84 667
Sum omløpsmidler		<u>1 589 409</u>	<u>836 848</u>
Sum eiendeler		<u>1 899 109</u>	<u>946 748</u>

**Balanse**

The Travel Designer AS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-2 139 088	-905 362
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 139 088</u>	<u>-905 362</u>
Sum egenkapital	7	<u>-2 039 088</u>	<u>-805 362</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	107 307	406 550
Leverandørgjeld		500 991	502 797
Skyldig offentlige avgifter		195 571	58 596
Annen kortsiktig gjeld		3 134 327	784 168
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 938 197</u>	<u>1 752 110</u>
Sum gjeld		<u>3 938 197</u>	<u>1 752 110</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 899 109</u>	<u>946 748</u>

Bergen, den
Styret i The Travel Designer AS

Christian Toftegaard
Styrets leder

Christine Cecilie Gaffney
Styremedlem/ Daglig leder

Andrè Grønningen
styremedlem



Noter til årsregnskapet

The Travel Designer AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Skatter

Skattene kostnadsføres etterhvert som de påløper, dvs at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt/utsatt skattefordel beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken er at det oppstår ulik periodisering mellom det regnskapsmessige og skattemessige resultatet.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	2 201 161	1 312 947
Arbeidsgiveravgift	320 875	210 204
Pensjonskostnader	26 891	10 923
Andre ytelser	187 966	91 875
Sum	2 736 893	1 625 949

Gjennomsnittlig antall årsverk: 4

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	672 700	0
Pensjonsutgifter		0
Annen godtgjørelse		0

Selskapet har opprettet OTP etter kravene i Lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 40 000,-.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 10 000,-.

The Travel Designer AS



Noter til årsregnskapet The Travel Designer AS

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløse, inventar ol.	Immaterielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.16	174 476	156 755	331 230
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	244 452		244 452
= Anskaffelseskost 31.12.16	418 928	156 755	575 683
Akkumulerte avskrivninger 31.12.16	109 228	156 755	265 983
= Bokført verdi 31.12.16	309 700	0	309 700
Årets ordinære avskrivninger	44 652		44 652
Økonomisk levetid	3-5 år	5 år	

Note 4 Aksjekapital

Aksjekapitalen i The Travel Designer AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	1 000	50,00	50 000
B-aksjer	1 000	50,00	50 000
Sum	2 000		100 000

B-aksjene har ikke stemmerett. Forøvrig gir hver aksje samme rettigheter i selskapet.

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12.2016 var:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel	Very
Christine Gaffney	725	275	1 000	50,0	Daglig leder /styremedlem
BAG Invest AS	275	725	1 000	50,0	
Totalt antall aksjer	1 000	1 000	2 000	100,0	

Note 5 Pantstillelser

Gjeld som er sikret ved pant o.l.

Gjeld til kredittinstitusjoner	107 307
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	
Kundefordringer	1 100 587

The Travel Designer AS



Noter til årsregnskapet The Travel Designer AS

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 233 726	58 013
Permanente forskjeller	305 694	310 654
Endring i midlertidige forskjeller	-55 411	-3 512
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-365 156
Skattepliktig inntekt	-983 444	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2016	2015	Endring
Varige driftsmidler	58 834	3 423	-55 411
Sum	58 834	3 423	-55 411
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 010 573	-1 027 129	983 444
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 951 739	1 023 706	-928 033
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skatt / skattefordel (24 % / 25 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 01.01.2016	100 000	-905 362	-805 362
Årets resultat	0	-1 233 726	-1 233 726
Pr 31.12.2016	100 000	-2 139 088	-2 039 088

The Travel Designer AS



Årsberetning 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

The Travel Designer AS tilbyr skreddersydde reiseopplevelser. Kontoradressen er Danckert Krohns gate 1, 5018 Bergen.

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Siden oppstart i 2010 har bedriftens aktivitetsnivå økt. Antall solgte turer i 2016 var 220, mot 193 i 2015. Omsetningen gikk opp fra 3.219.559 i 2015, til 3.287.969 i 2016. Det er en minimal økning i omsetning, og en ikke uventet stagnasjon etter 7 år i drift, men prognosene for 2017 er desto bedre, der omsetningen per 31.08.17 ligger på 5.195.584.

2016 viser et negativt driftsresultat på 1.179.676 kroner. Årsunderskuddet er 1.233.726 kroner.

Styret mener at årsregnskapet viser et riktig bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Egenkapitalen per 31.12.16 var negativ, pålydende 2.039.088 kroner.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning. Salgsinntektene har økt, og mot slutten av året så man betydelig vekst hva gjelder forespørsler for 2017. Allerede siste del av 2016 var det forhåndsfakturert turer for 2017 for ca kr 2,8 mill. Prognosene for 2017 er således gode. Driftsresultatet forventes å bli positivt fremover pga. ytterlig økning av fortjeneste per tur og økt turproduksjon.

Egenkapitalen er tapt, men ledelsen fortsetter med å sette inn tiltak som vil gjøre driften mer effektiv og kostnadsbesparende. Selskapet er a jour med betaling av alle offentlige avgifter samt betaling til alle leverandører.

Arbeidsmiljø

Ingen alvorlige ulykker er rapportert. Virksomheten hadde 6 årsverk i 2016, og generelt lavt sykefravær. Arbeidsmiljøet i bedriften er godt.

Ytre miljø

Det er lav til ingen risiko for påvirkning av ytre miljø.

Likestilling

Kjønnsfordeling blant bedriftens ansatte: 6 kvinner



Årsberetning 2016

Kjønnfordeling i bedriftens styre og ledelse:

1 kvinne
2 menn

Bergen, den 31. august 2017.


Christian Toftegaard
styreleder


Andre Grønningen
styremedlem


Christine C. Gaffney
daglig leder og styremedlem



UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i The Travel Designer AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet 2016

Konklusjon

Vi har revidert The Travel Designer AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 233 726. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapets årsregnskap for 2016 viser et underskudd på kr. 1.233.726 og en negativ bokført egenkapital på kr. 2.039.088. Forholdet er omtalt i årsberetningen og indikerer at det foreligger vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om regnskapet.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.



Revisorgruppen

Revisorgruppen
Hordaland AS
Nøstegaten 56,
N-5011 Bergen
Tlf.: +47 55 21 07 80

Avdeling K-om:
Sandvenvegen 40,
N-5600 Nørheimsund
Tlf.: +47 56 55 00 70

E-post: hordaland@rg.no

Foretaksregisteret
NO 987 547 502 MVA
Bank 8580.14.20880

www.rg.no

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsultantselskaper.



Statsautoriserte
revisorer



Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon med forbehold om registrering og dokumentasjon

Selskapet har ikke oppfylt bokføringslovens og -forskriftens krav til ajourhold. Videre har det vært vesentlige svakheter i selskapets dokumentasjon av vesentlige balanseposter. Selskapet har i forbindelse med avleggelse av årsregnskap gjennomgått vesentlige balanseposter og foretatt en rekke korreksjoner. Forholdet har ingen betydning for vår konklusjon knyttet til årsregnskapet.


Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen, med unntak av forholdet som er omtalt i avsnittet ovenfor, har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap og årsberetning er avlagt etter utløpet av lovens frist, som var 30.06.2017.

Bergen, 6. september 2017

Revisorgruppen Hordaland AS



Roger Sleire
Statsautorisert revisor