



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 951 459 143
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: REISEBUTIKKEN AS
Forretningsadresse: Storgata 40
4340 BRYNE

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: Siri Hove Heggås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.04.2017

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, 17.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 468 237	4 654 916
Sum inntekter		4 468 237	4 654 916
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 990 130	2 106 950
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		5 240
Annen driftskostnad	2	1 260 832	1 370 082
Sum kostnader		3 250 962	3 482 271
Driftsresultat		1 217 275	1 172 645
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 003	29 857
Annen finansinntekt		4 701	
Sum finansinntekter		22 704	29 857
Annen rentekostnad		2 502	7 955
Annen finanskostnad		8 015	19 125
Sum finanskostnader		10 517	27 080
Netto finans		12 187	2 777
Ordinært resultat før skattekostnad		1 229 462	1 175 422
Skattekostnad på ordinært resultat	6	307 780	318 642
Ordinært resultat etter skattekostnad		921 682	856 780
Årsresultat		921 682	856 780
Årsresultat etter minoritetsinteresser		921 682	856 780
Totalresultat		921 682	856 780
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		915 900	851 400



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Konsernbidrag	7		
Overføringer til/fra annen egenkapital		5 782	5 380
Sum overføringer og disponeringer		921 682	856 780



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	10 350	14 854
Sum immaterielle eiendeler		10 350	14 854
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5		
Sum anleggsmidler		10 350	14 854
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		244 018	628 900
Andre fordringer		82 743	31 291
Sum fordringer		326 761	660 191
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	10 031	10 031
Sum investeringer		10 031	10 031
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	3 036 545	2 820 111
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 036 545	2 820 111
Sum omløpsmidler		3 373 337	3 490 333
SUM EIENDELER		3 383 688	3 505 187
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3, 7	258 000	258 000
Overkurs	4		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum innskutt egenkapital		258 000	258 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	546 956	541 174
Sum opptjent egenkapital		546 956	541 174
Sum egenkapital		804 956	799 174
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld		513 305	385 364
Betalbar skatt	6	303 276	315 701
Skyldige offentlige avgifter		116 745	136 587
Utbytte		915 900	851 400
Annen kortsiktig gjeld		729 506	1 016 961
Sum kortsiktig gjeld		2 578 732	2 706 013
Sum gjeld		2 578 732	2 706 013
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 383 688	3 505 187



ÅRSBERETNING 2016

REISEBUTIKKEN AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Reisebutikken AS er et reisebyrå. Byrået er tilsluttet HRG – Nordic. Selskapet drives fra leide lokaler på Bryne.

Utvikling og resultat

Styret er av den oppfatning at årsregnskapet for 2016, med et årsoverskudd på kr 921.682 og en egenkapital på kr 804.956, gir en rettvise oversikt over utvikling og resultat av selskapets virksomhet og stilling.

Selskapet har i 2016 ikke deltatt i noen forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i bedriften som tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak i 2016.

Likestilling

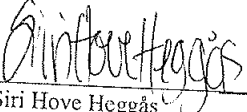
Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom menn og kvinner. Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn.

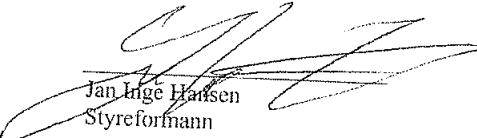
Ytre miljø

Virksomheten forurensar ikke det ytre miljø.

Bryne, 6. april 2017

I styret for Reisebutikken AS


Siri Hove Heggås
Daglig leder/varamedlem til styret


Jan Inge Hansen
Styreformann



Resultatregnskap

REISEBUTIKKEN AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekter		4 468 237	4 654 916
Sum driftsinntekter		4 468 237	4 654 916
Lønnskostnad			
Ordinære avskrivninger	2	1 990 130	2 106 950
Annen driftskostnad	5	0	5 240
Sum driftskostnader	2	1 260 832	1 370 082
		3 250 962	3 482 271
Driftsresultat		1 217 275	1 172 645
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 003	29 857
Annen finansinntekt		4 701	0
Annen rentekostnad		2 502	7 955
Annen finanskostnad		8 015	19 125
Resultat av finansposter		12 187	2 777
Resultat før skattekostnad		1 229 462	1 175 422
Skattekostnad	6	307 780	318 642
Årsresultat		921 682	856 780
Overføringer			
Avsatt til utbytte		915 900	851 400
Avsatt til annen egenkapital		5 782	5 380
Sum overføringer		921 682	856 780

REISEBUTIKKEN AS

Side 1



Balanse

REISEBUTIKKEN AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			
Sum immaterielle eiendeler	6	10 350	14 854
		<u>10 350</u>	<u>14 854</u>
Sum anleggsmidler		<u>10 350</u>	<u>14 854</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer			
Andre kortsiktige fordringer		244 018	628 900
Sum fordringer		82 743	31 291
		<u>326 761</u>	<u>660 191</u>
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
Sum investeringer	4	10 031	10 031
		<u>10 031</u>	<u>10 031</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	3 036 545	2 820 111
		<u>3 036 545</u>	<u>2 820 111</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 373 337</u>	<u>3 490 333</u>
Sum eiendeler		<u>3 383 688</u>	<u>3 505 187</u>

REISEBUTIKKEN AS

Side 1

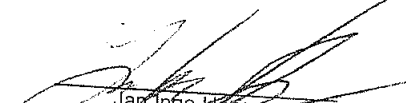


Balanse

REISEBUTIKKEN AS

	Note	2016	2015
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (129 aksjer a 2000)			
Sum innskutt egenkapital	3, 7	<u>258 000</u>	<u>258 000</u>
		<u>258 000</u>	<u>258 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Sum opptjent egenkapital	7	<u>546 956</u>	<u>541 174</u>
		<u>546 956</u>	<u>541 174</u>
Sum egenkapital			
		<u>804 956</u>	<u>799 174</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			
Betalbar skatt		513 305	385 364
Offentlige trekk og avgifter	6	303 276	315 701
Avsatt utbytte		116 745	136 587
Annen kortsiktig gjeld		915 900	851 400
Sum kortsiktig gjeld		<u>729 506</u>	<u>1 016 961</u>
		<u>2 578 732</u>	<u>2 706 013</u>
Sum gjeld			
		<u>2 578 732</u>	<u>2 706 013</u>
Sum egenkapital og gjeld			
		<u>3 383 688</u>	<u>3 505 187</u>

Bryne, 06.04.2017


Jan Inge Hansen
Styrets leder


Siri Hove Haggas
Daglig leder

REISEBUTIKKEN AS

Side 2



Reisebutikken AS

Noter til regnskapet 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Aksjer

Aksjer klassifisert som omløpsmidler er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Pensjoner

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.

Inntekter

Vesentlig del av inntektene er provisjonsinntekter knyttet til salg/formidling av reiser i Norge og utlandet. Inntekten regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Reisebutikken AS

Noter til regnskapet 2016

Note 2 Ansatte, godtgjørelser mv

Lønnskostnad	2016	2015
Lønn	1 614 170	1 709 282
Folketrygdavgift	234 669	276 788
Pensjonskostnader	20 524	22 500
Andre personalkostnader	120 767	98 380
Sum	1 990 130	2 106 950

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 4,25 4,5

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgj.
Daglig leder	478 902	91 905
Styret	0	0

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til fordel for ledende personer eller aksjeeiere.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon og selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.

Revisor

Utgiftsført godtgjørelse for revisjon utgjør i 2016 kr 39.000.

Godtgjørelse for andre tjenester utgjør kr 17.089

Beløpene er ekskl. mva.

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.16 består av en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel i %
Jani Trading AS	71	55,1 %
Siri Heggås Holding AS	46	35,6 %
Siri Hove Heggås Daglig leder	12	9,3 %
Sum	129	100,0 %

Jani Trading AS er 100 % eid av styrets leder.

Siri Heggås Holding AS er 100 % eid av daglig leder.

Note 4 Aksjer

	Antall aksjer	Verdi i balansen	Markedsverdi
Atea A aksjer	250	10 031	19 875
Sum		10 031	19 875



Reisebutikken AS
Noter til regnskapet 2016

Note 5	Varige driftsmidler	Inventar og utstyr	Sum
	Anskaffelseskostn pr. 1.1.	64 811	64 811
	Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0
	Avgang	0	0
	Anskaffelseskost 31.12	64 811	64 811
	Akkumulerte avskr. og nedskr. 31.12	64 811	64 811
	Bokført verdi pr. 31.12	0	0
	Årets avskrivninger	0	0
	Økonomisk levetid Avskrivningsplan	3-5 år lineær	

Note 6	Skattekostnad	2016	2015
	Årets skattekostnad fremkommer slik:		
	Betalbar skatt	303 276	315 701
	Endring i utsatt skatt/ utsatt skattefordel	4 504	2 941
	Skattekostnad ordinært resultat	307 780	318 642
	Betalbar skatt fremkommer som følger:		
	Resultat før skatt	1 229 462	1 175 422
	Permanente forskjeller	-67	332
	Endring i midlertidige forskjeller	-16 291	-6 491
	Årets skattegrunnlag	1 213 104	1 169 263
	Betalbar skatt (25/27 %)	303 276	315 701

	2016		2015	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	23 127	0	39 417	0
Fordringer	20 000	0	20 000	0
Sum	43 127	0	59 417	0
Beregnet utsatt skattefordel (24/25 %)	10 350		14 854	



Reisebutikken AS
Noter til regnskapet 2016

Note 7 Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	258 000	0	541 174	799 174
<u>Årets endring i egenkapital:</u>				
Årets resultat	0	0	921 682	921 682
Avsatt utbytte	0	0	-915 900	-915 900
Egenkapital 31.12	258 000	0	546 956	804 956

Note 8 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter bundne skattetreksmidler med kr 165.080.



IDSØ & RAVNÅS REVISJON AS

Godkjent revisjonsselskap / Autorisert regnskapsførerselskap

Til generalforsamlingen i **Reisebutikken AS**

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Reisebutikken AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 921.682. 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av 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 konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets 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 feil.

TOR ODD RAVNÅS
INGOLF MAGNE IDSØ
ODD HARRY P. HEMNES

Vassbotnen 15
4313 Sandnes
Telefon: 51 44 36 00

Org.nr.: NO 989 048 732 MVA
E-post: post@idsø-ravnaas.no
www.idsø-ravnaas.no



IDSØ & RAVNÅS REVISJON AS

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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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. Betyggende 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 om registrering og dokumentasjon

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 har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Sandnes, 6. april 2017

Idsø & Ravnås Revisjon AS


Odd Harry P. Memmes
Registrert revisor