



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 887 521 042
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DREAMTRAVEL FERIE & FRITID AS
Forretningsadresse: Hagaveien 46
3271 LARVIK

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: Rune Sveberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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, 17.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 950	136 404
Sum inntekter		34 950	136 404
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	46 553	34 230
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	14 495	36 000
Annen driftskostnad		215 051	176 326
Sum kostnader		276 099	246 556
Driftsresultat		-241 149	-110 152
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		198 000	135 004
Sum finansinntekter		198 000	135 004
Annen rentekostnad		1	1
Sum finanskostnader		1	1
Netto finans		197 999	135 003
Ordinært resultat før skattekostnad		-43 150	24 851
Ordinært resultat etter skattekostnad		-43 150	24 851
Årsresultat		-43 150	24 851
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-43 150	24 851
Sum overføringer og disponeringer		-43 150	24 851



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	306 241	320 736
Sum varige driftsmidler		306 241	320 736
Sum anleggsmidler		306 241	320 736
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 023 368	825 368
Andre kortsiktige fordringer	4	1 434	0
Sum fordringer		1 024 802	825 368
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		300 000	300 000
Sum investeringer		300 000	300 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		64 648	628
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		64 648	628
Sum omløpsmidler		1 389 450	1 125 996
SUM EIENDELER		1 695 691	1 446 732
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		725 000	725 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		725 000	725 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 768 099	1 724 949
Sum opptjent egenkapital		-1 768 099	-1 724 949
Sum egenkapital		-1 043 099	-999 949
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Konvertible lån		950 000	950 000
Leverandørgjeld		1 939	0
Skyldige offentlige avgifter		0	12 315
Annen kortsiktig gjeld		1 786 850	1 484 366
Sum kortsiktig gjeld		2 738 789	2 446 681
Sum gjeld		2 738 789	2 446 681
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 695 690	1 446 732



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 406669

Enheten

Organisasjonsnummer: 887 521 042
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DREAMTRAVEL FERIE & FRITID AS
Forretningsadresse: Viljaveien 11
3274 LARVIK

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: Rune Sveberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 02.06.2022



Organisasjonsnr: 887 521 042
DREAMTRAVEL FERIE & FRITID AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 950	136 404
Sum inntekter		34 950	136 404
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	46 553	34 230
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	14 495	36 000
Annen driftskostnad		215 051	176 326
Sum kostnader		276 099	246 556
Driftsresultat		-241 149	-110 152
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		198 000	135 004
Sum finansinntekter		198 000	135 004
Annen rentekostnad		1	1
Sum finanskostnader		1	1
Netto finans		197 999	135 003
Ordinært resultat før skattekostnad		-43 150	24 851
Ordinært resultat etter skattekostnad		-43 150	24 851
Årsresultat		-43 150	24 851
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-43 150	24 851
Sum overføringer og disponeringer		-43 150	24 851



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Konvertible lån	950 000	950 000
Leverandørgjeld	1 939	0
Skyldige offentlige avgifter	0	12 315
Annen kortsiktig gjeld	1 786 850	1 484 366
Sum kortsiktig gjeld	2 738 789	2 446 681
Sum gjeld	2 738 789	2 446 681
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 695 690	1 446 732



Organisasjonsnr: 887 521 042
DREAMTRAVEL FERIE & FRITID 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40800.00	30000.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5753.00	4230.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	46553.00	34230.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

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

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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>
--	--------------	------------------



DREAMTRAVEL FERIE & FRITID AS
887 521 042

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		34 950	136 404
Sum driftsinntekter		34 950	136 404
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2	-46 553	-34 230
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-14 495	-36 000
Annen driftskostnad		-215 051	-176 326
Sum driftskostnader		-276 099	-246 556
Driftsresultat		-241 149	-110 152
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		198 000	135 004
Sum finansinntekter		198 000	135 004
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-1	-1
Sum finanskostnader		-1	-1
Netto finans		197 999	135 003
Ordinært resultat før skattekostnad		-43 150	24 851
Ordinært resultat		-43 150	24 851
Årsresultat		-43 150	24 851
Overføringer			
Udekket tap		-43 150	24 851
Sum overføringer		-43 150	24 851



DREAMTRAVEL FERIE & FRITID AS
887 521 042

Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	306 241	320 736
Sum varige driftsmidler		306 241	320 736
Sum anleggsmidler		306 241	320 736
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 023 368	825 368
Andre kortsiktige fordringer	4	1 434	0
Sum fordringer		1 024 802	825 368
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		300 000	300 000
Sum investeringer		300 000	300 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		64 648	628
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		64 648	628
Sum omløpsmidler		1 389 450	1 125 996
SUM EIENDELER		1 695 691	1 446 732



DREAMTRAVEL FERIE & FRITID AS
887 521 042

Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		725 000	725 000
Sum innskutt egenkapital		725 000	725 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 768 099	-1 724 949
Sum opptjent egenkapital		-1 768 099	-1 724 949
Sum egenkapital		-1 043 099	-999 949
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Konvertible lån		950 000	950 000
Leverandørgjeld		1 939	0
Skyldige offentlige avgifter		0	12 315
Annen kortsiktig gjeld		1 786 850	1 484 366
Sum kortsiktig gjeld		2 738 789	2 446 681
Sum gjeld		2 738 789	2 446 681
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 695 691	1 446 732

Rune Sveberg
Styrets leder/Daglig leder



DREAMTRAVEL FERIE & FRITID AS
887 521 042

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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.

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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

1



DREAMTRAVEL FERIE & FRITID AS
887 521 042

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2021	2020
Lønn	40 800	30 000
Arbeidsgiveravgift	5 753	4 230
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	46 553	34 230

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer