



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 402 070
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOTEL AGENCY AS
Forretningsadresse: B6
Drammensveien 130
0277 OSLO

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: Ketil Iwe Thorsteinsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2022

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, 27.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	18 207 424	8 153 329
Annen driftsinntekt		1 204 903	64 847
Sum inntekter		19 412 327	8 218 176
Kostnader			
Varekostnad		13 294 930	5 276 420
Lønnskostnad	2	2 760 782	943 285
Annen driftskostnad	2	560 915	367 558
Sum kostnader		16 616 628	6 587 264
Driftsresultat		2 795 699	1 630 912
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 434	3 623
Annen finansinntekt		1 491	6 832
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		59 988	
Sum finansinntekter		67 913	10 455
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		1 172	
Annen rentekostnad			1 904
Annen finanskostnad		62 293	78 869
Sum finanskostnader		63 465	80 773
Netto finans		4 448	-70 318
Ordinært resultat før skattekostnad		2 800 147	1 560 594
Skattekostnad på ordinært resultat	3	604 011	346 100
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 196 136	1 214 494
Årsresultat		2 196 136	1 214 494
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 196 136	1 214 494
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer annen egenkapital	4	2 196 136	1 214 494
Sum overføringer og disponeringer		2 196 136	1 214 494



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	1 631 542	
Andre kortsiktige fordringer		168 916	495 340
Sum fordringer		1 800 458	495 340
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		560 775	
Sum investeringer		560 775	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	6 832 650	5 271 848
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 832 650	5 271 848
Sum omløpsmidler		9 193 883	5 767 188
SUM EIENDELER		9 193 883	5 767 188
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 933 532	2 037 396



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		3 933 532	2 037 396
Sum egenkapital		3 963 532	2 067 396
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		248 160	11 355
Betalbar skatt	3	604 011	355 536
Skyldig offentlige avgifter		1 785 523	1 184
Annen kortsiktig gjeld	5,8	2 592 658	3 331 717
Sum kortsiktig gjeld		5 230 351	3 699 792
Sum gjeld		5 230 351	3 699 792
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 193 883	5 767 188



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 150951

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 402 070
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOTEL AGENCY AS
Forretningsadresse: B6
Drammensveien 130
0277 OSLO

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: Ketil Iwe Thorsteinsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2022

Revisjon

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, 21.03.2022

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: 920 402 070
MOTEL AGENCY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	18 207 424	8 153 329
Annen driftsinntekt		1 204 903	64 847
Sum inntekter		19 412 327	8 218 176
Kostnader			
Varekostnad		13 294 930	5 276 420
Lønnskostnad	2	2 760 782	943 285
Annen driftskostnad	2	560 915	367 558
Sum kostnader		16 616 628	6 587 264
Driftsresultat		2 795 699	1 630 912
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 434	3 623
Annen finansinntekt		1 491	6 832
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		59 988	
Sum finansinntekter		67 913	10 455
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		1 172	
Annen rentekostnad			1 904
Annen finanskostnad		62 293	78 869
Sum finanskostnader		63 465	80 773
Netto finans		4 448	-70 318
Ordinært resultat før skattekostnad		2 800 147	1 560 594
Skattekostnad på ordinært resultat	3	604 011	346 100
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 196 136	1 214 494
Årsresultat		2 196 136	1 214 494
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 196 136	1 214 494
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	2 196 136	1 214 494
Sum overføringer og disponeringer		2 196 136	1 214 494



Organisasjonsnr: 920 402 070
MOTEL AGENCY AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer 5 1 631 542
Andre kortsiktige
fordringer 168 916 495 340
Sum fordringer 1 800 458 495 340

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 560 775
Sum investeringer 560 775

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 6 6 832 650 5 271 848
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 6 832 650 5 271 848

Sum omløpsmidler 9 193 883 5 767 188

SUM EIENDELER 9 193 883 5 767 188

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital
Selskapskapital 4,7 30 000 30 000
Sum innskutt egenkapital 30 000 30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 4 3 933 532 2 037 396
Sum opptjent egenkapital 3 933 532 2 037 396

Sum egenkapital 3 963 532 2 067 396

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld 248 160 11 355



Betalbar skatt	3	604 011	355 536
Skyldig offentlige avgifter		1 785 523	1 184
Annen kortsiktig gjeld	5,8	2 592 658	3 331 717
Sum kortsiktig gjeld		5 230 351	3 699 792
Sum gjeld		5 230 351	3 699 792
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 193 883	5 767 188



Organisasjonsnr: 920 402 070
MOTEL AGENCY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler 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

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Motel Agency AS**

Organisasjonsnr. 920402070



Motel Agency AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	18 207 424	8 153 329
Annen driftsinntekt		1 204 903	64 847
Sum driftsinntekter		19 412 327	8 218 176
Driftskostnader			
Varekostnad		13 294 930	5 276 420
Lønnskostnad	2	2 760 782	943 285
Annen driftskostnad	2	560 915	367 558
Sum driftskostnader		16 616 628	6 587 264
DRIFTSRESULTAT		2 795 699	1 630 912
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		59 988	0
Annen renteinntekt		6 434	3 623
Annen finansinntekt		1 491	6 832
Sum finansinntekter		67 913	10 455
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		1 172	0
Annen rentekostnad		0	1 904
Annen finanskostnad		62 293	78 869
Sum finanskostnader		63 465	80 773
NETTO FINANSPOSTER		4 448	(70 318)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 800 147	1 560 594
Skattekostnad på ordinært resultat	3	604 011	346 100
ORDINÆRT RESULTAT		2 196 136	1 214 494
ÅRSRESULTAT		2 196 136	1 214 494
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	2 196 136	1 214 494
SUM OVERF. OG DISP.		2 196 136	1 214 494



Motel Agency AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5	1 631 543	0
Andre kortsiktige fordringer		168 916	495 340
Sum fordringer		1 800 458	495 340
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		560 775	0
Sum investeringer		560 775	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	6 832 650	5 271 848
SUM OMLØPSMIDLER		9 193 883	5 767 188
SUM EIENDELER		9 193 883	5 767 188
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 933 532	2 037 396
Sum opptjent egenkapital		3 933 532	2 037 396
SUM EGENKAPITAL		3 963 532	2 067 396
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		248 160	11 355
Betalbar skatt	3	604 011	355 536
Skyldig offentlige avgifter		1 785 523	1 184
Annen kortsiktig gjeld	5,8	2 592 658	3 331 717
SUM KORTSIKTIG GJELD		5 230 351	3 699 792
SUM GJELD		5 230 351	3 699 792
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 193 883	5 767 188

Oslo, 02.03.2022

Ketil Iwe Thorsteinsen
Daglig leder/styremedlemMagnus Thøger Alund Rustad
Styreleder



Motel Agency AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Arbeid under utførelse og andre beholdninger med lang tilvirkningstid

Langsiktige tilvirkningskostnader vurderes etter fullført kontrakts metode. Påløpte direkte kostnader balanseføres som en del av varelageret. Forskudd fra kunder føres som kortsiktig gjeld. Dersom forventede totale prosjektkostnader overstiger forventede inntekter, blir totalt forventet tap på prosjekter kostnadsført.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Motel Agency AS

Noter 2021

Note 1 - Covid-19

Selskapets omsetning har blitt sterkt påvirket av hendelsene i forbindelse med Covid-19. Likevel har selskapet hatt god omsetningsvekst, og situasjonen evalueres fortløpende.

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 316 498	757 380
Arbeidsgiveravgift	334 641	105 030
Pensjonskostnader	44 810	43 676
Andre lønnsrelaterte ytelser	64 833	37 200
Totalt	2 760 782	943 285

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer

Daglig leder	891 221
Revisjonshonorar gjennom året	43 000

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Selskapet er pliktig til å tegne tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets ordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021	
Resultat før skattekostnader	2 800 147	
Permanente og andre forskjeller	-54 643	
Inntekt	2 745 504	
	2021	2020
Betalbar skatt	604 011	355 536
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	0	-9 436
Samlede ordinære skattekostnader	604 011	346 100

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

2021	2020
------	------



Motel Agency AS

Noter 2021

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	2 037 396	2 067 396
Tilført fra årsresultat		2 196 394	2 196 394
Utbytte:	0	-300 000	-300 000
Pr 31.12.	30 000	3 933 532	3 963 532

Note 5 - Pant

Selskapets bankforbindelse har registrert pant i kundefordringer som sikkerhet for garanti til Reise Garantifondet på kr 2,1 MNOK.

Selskapets aksjonærer har i tillegg ytet solidarisk forbrukerkausjon for dette forholdet.

Note 6 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 434 225.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Trustad Holding AS	920 332 021	150	50,00 %
Ketil Iwe Thorsteinsen Holding AS	820 332 032	150	50,00 %



Motel Agency AS

Noter 2021

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Regnskapspost	I år	I fjor
Forskuddsbetalinger fra kunder	2 277 000	3 217 178



Til generalforsamlingen i Motel Agency AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Motel Agency AS' årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 2 196 136**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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.

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 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.

Side 1 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vikå
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEMLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING.

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT
03.03.2022



Uavhengig revisors beretning for Motel Agency AS



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Oslo, 3. mars 2022

PARTNER REVISJON AS

Ulrik Ytterstad
Statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEMLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT
03.03.2022



Elektronisk signatur

Signert av

YTTERSTAD, ULRIK

Norwegian Buypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

03.03.2022 11.40.21

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Motel Agency AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Arbeid under utførelse og andre beholdninger med lang tilvirkningstid

Langsiktige tilvirkningskostnader vurderes etter fullført kontrakts metode. Påløpte direkte kostnader balanseføres som en del av varelageret. Forskudd fra kunder føres som kortsiktig gjeld. Dersom forventede totale prosjektkostnader overstiger forventede inntekter, blir totalt forventet tap på prosjekter kostnadsført.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Motel Agency AS

Organisasjonsnr. 920402070



Motel Agency AS

Noter 2021

Note 1 - Covid-19

Selskapets omsetning har blitt sterkt påvirket av hendelsene i forbindelse med Covid-19. Likevel har selskapet hatt god omsetningsvekst, og situasjonen evalueres fortløpende.

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 316 498	757 380
Arbeidsgiveravgift	334 641	105 030
Pensjonskostnader	44 810	43 676
Andre lønnsrelaterte ytelser	64 833	37 200
Totalt	2 760 782	943 285

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer

Daglig leder	891 221
Revisjonhonorar gjennom året	43 000

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Selskapet er pliktig til å tegne tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets ordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	2 800 147
Permanente og andre forskjeller	-54 643
Inntekt	2 745 504

	2021	2020
Betalbar skatt	604 011	355 536
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	0	-9 436
Samlede ordinære skattekostnader	604 011	346 100

Noter for Motel Agency AS

Organisasjonsnr. 920402070



Motel Agency AS

Noter 2021

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

2021

2020

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	2 037 396	2 067 396
Tilført fra årsresultat		2 196 394	2 196 394
Utbytte:	0	-300 000	-300 000
Pr 31.12.	30 000	3 933 532	3 963 532

Note 5 - Pant

Selskapets bankforbindelse har registrert pant i kundefordringer som sikkerhet for garanti til Reisegarantifondet på kr 2,1 MNOK.

Selskapets aksjonærer har i tillegg ytet solidarisk forbrukerkausjon for dette forholdet.

Note 6 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 434 225.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall Eierandel
------	------------	------------------

Noter for Motel Agency AS

Organisasjonsnr. 920402070



Motel Agency AS

Noter 2021

Trustad Holding AS	920 332 021	150	50,00 %
Ketil Iwe Thorsteinsen Holding AS	820 332 032	150	50,00 %

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Regnskapspost	I år	I fjor
Forskuddsbetalinger fra kunder	2 277 000	3 217 178



Motel Agency AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	18 207 424	8 153 329
Annen driftsinntekt		1 204 903	64 847
Sum driftsinntekter		19 412 327	8 218 176
Driftskostnader			
Varekostnad		13 294 930	5 276 420
Lønnskostnad	2	2 760 782	943 285
Annen driftskostnad	2	560 915	367 558
Sum driftskostnader		16 616 628	6 587 264
DRIFTSRESULTAT		2 795 699	1 630 912
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		59 988	0
Annen renteinntekt		6 434	3 623
Annen finansinntekt		1 491	6 832
Sum finansinntekter		67 913	10 455
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		1 172	0
Annen rentekostnad		0	1 904
Annen finanskostnad		62 293	78 869
Sum finanskostnader		63 465	80 773
NETTO FINANSPOSTER		4 448	(70 318)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 800 147	1 560 594
Skattekostnad på ordinært resultat	3	604 011	346 100
ORDINÆRT RESULTAT		2 196 136	1 214 494
ÅRSRESULTAT		2 196 136	1 214 494
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	2 196 136	1 214 494
SUM OVERF. OG DISP.		2 196 136	1 214 494



Motel Agency AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5	1 631 543	0
Andre kortsiktige fordringer		168 916	495 340
Sum fordringer		1 800 458	495 340
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		560 775	0
Sum investeringer		560 775	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	6 832 650	5 271 848
SUM OMLØPSMIDLER		9 193 883	5 767 188
SUM EIENDELER		9 193 883	5 767 188
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 933 532	2 037 396
Sum opptjent egenkapital		3 933 532	2 037 396
SUM EGENKAPITAL		3 963 532	2 067 396
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		248 160	11 355
Betalbar skatt	3	604 011	355 536
Skyldig offentlige avgifter		1 785 523	1 184
Annen kortsiktig gjeld	5,8	2 592 658	3 331 717
SUM KORTSIKTIG GJELD		5 230 351	3 699 792
SUM GJELD		5 230 351	3 699 792
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 193 883	5 767 188

Oslo, 02.03.2022

Ketil Iwe Thorsteinsen
Daglig leder/styremedlem

Magnus Thøger Alund Rustad
Styreleder



**Årsregnskap 2021
for
Motel Agency AS**

Organisasjonsnr. 920402070