



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 173 562
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GUIDECOMPANIET AS
Forretningsadresse: Strandkaien 61
4005 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Bjørn Anders Dahle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 10.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Guidetjenester m.v.		1 545 448	10 764 466
Salg av varer og andre tjenester		1 165 812	7 876 741
Driftstilskudd	6	622 102	
Sum inntekter		3 333 363	18 641 208
Kostnader			
Dir. kostnader vedr. guidetjenester		156 380	1 090 438
Varekjøp, mat, transport og billetter		937 049	6 473 692
Lønnskostnad	8	2 336 165	7 104 505
Avskrivning av driftsmidler	1	78 600	31 100
Annen driftskostnad	8	966 599	1 147 332
Sum kostnader		4 474 793	15 847 067
Driftsresultat		-1 141 430	2 794 140
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 331	6 909
Gevinst ved avgang verdipapirer			59 850
Sum finansinntekter		3 331	66 759
Annen rentekostnad		2 000	53
Andre finanskostnader			815
Sum finanskostnader		2 000	867
Netto finans		1 331	65 892
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 140 099	2 860 032
Skattekostnad	7	-248 628	616 853
Ordinært resultat etter skattekostnad		-891 472	2 243 179
Årsresultat		-891 472	2 243 179
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-891 472	2 243 179



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Totalresultat		-891 472	2 243 179
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			2 243 179
Overført fra annen egenkapital		-891 472	
Sum overføringer og disponeringer		-891 472	2 243 179



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	181 400	260 000
Sum varige driftsmidler		181 400	260 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	3 346 850	3 346 850
Sum finansielle anleggsmidler		3 346 850	3 346 850
Sum anleggsmidler		3 528 250	3 606 850
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	327 427	127 873
Andre kortsiktige fordringer	3	479 077	341 356
Sum fordringer		806 504	469 228
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	2 342 820	4 550 778
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 342 820	4 550 778
Sum omløpsmidler		3 149 324	5 020 006
SUM EIENDELER		6 677 574	8 626 856
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	173 000	173 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		173 000	173 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 815 852	6 707 324
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		5 815 852	6 707 324
Sum egenkapital	6	5 988 852	6 880 324
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		8 361
Sum avsetninger for forpliktelser			8 361
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	8 361
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		38 070	200 495
Betalbar skatt	7		608 718
Skyldige offentlige avgifter, feriepenge m.v		367 115	911 155
Annen kortsiktig gjeld		283 537	17 803
Sum kortsiktig gjeld		688 722	1 738 171
Sum gjeld		688 722	1 746 532
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 677 574	8 626 856



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 513978

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 173 562
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GUIDECOMPANIET AS
Forretningsadresse: Strandkaien 61
4005 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Bjørn Anders Dahle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2021

Revisjon

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 20.07.2021



Organisasjonsnr: 981 173 562
GUIDECOMPANIET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Guidetjenester m.v.		1 545 448	10 764 466
Salg av varer og andre tjenester		1 165 812	7 876 741
Driftstilskudd	6	622 102	
Sum inntekter		3 333 363	18 641 208
Kostnader			
Dir. kostnader vedr. guidetjenester		156 380	1 090 438
Varekjøp, mat, transport og billetter		937 049	6 473 692
Lønnskostnad	8	2 336 165	7 104 505
Avskrivning av driftsmidler	1	78 600	31 100
Annen driftskostnad	8	966 599	1 147 332
Sum kostnader		4 474 793	15 847 067
Driftsresultat		-1 141 430	2 794 140
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 331	6 909
Gevinst ved avgang verdipapirer			59 850
Sum finansinntekter		3 331	66 759
Annen rentekostnad		2 000	53
Andre finanskostnader			815
Sum finanskostnader		2 000	867
Netto finans		1 331	65 892
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 140 099	2 860 032
Skattekostnad	7	-248 628	616 853
Ordinært resultat etter skattekostnad		-891 472	2 243 179
Årsresultat		-891 472	2 243 179
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-891 472	2 243 179
Totalresultat		-891 472	2 243 179
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			2 243 179



Overført fra annen egenkapital	-891 472	
Sum overføringer og disponeringer	-891 472	2 243 179



Organisasjonsnr: 981 173 562
GUIDECOMPANIET AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

1

181 400

260 000

Sum varige driftsmidler

181 400

260 000

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og

andeler

2

3 346 850

3 346 850

Sum finansielle

anleggsmidler

3 346 850

3 346 850

Sum anleggsmidler

3 528 250

3 606 850

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

3

327 427

127 873

Andre kortsiktige

fordringer

3

479 077

341 356

Sum fordringer

806 504

469 228

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

4

2 342 820

4 550 778

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

2 342 820

4 550 778

Sum omløpsmidler

3 149 324

5 020 006

SUM EIENDELER

6 677 574

8 626 856

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

5

173 000

173 000

Sum innskutt egenkapital

173 000

173 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

5 815 852

6 707 324

Udisponert resultat



Sum opptjent egenkapital		5 815 852	6 707 324
Sum egenkapital	6	5 988 852	6 880 324
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		8 361
Sum avsetninger for forpliktelseser			8 361
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	8 361
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		38 070	200 495
Betalbar skatt	7		608 718
Skyldige offentlige avgifter, feriepenger m.v		367 115	911 155
Annen kortsiktig gjeld		283 537	17 803
Sum kortsiktig gjeld		688 722	1 738 171
Sum gjeld		688 722	1 746 532
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 677 574	8 626 856



Organisasjonsnr: 981 173 562
GUIDECOMPANIET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	346.00	500.00	173000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Region Stavanger	133.00	38.44%	Ordinære aksjer
Rogaland Taxi AS	122.00	35.26%	Ordinære aksjer
Bd Trading AS	91.00	26.30%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	346.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	781234.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

4.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Sikkerhetsstillelse</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styrets leder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	0	0	0

Note



Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Viking House AS	67.25%	67.25%		



Revisjon & Rådgiving TORE KRISTIAN TJEMSLAND

Statsautorisert revisor

Medlem av Den norske Revisorforeningen

Til generalforsamlingen i **Guidecompaniet AS**

Solakrossvn. 29
4050 Sola
Postboks 77
4097 Sola
Tlf.: 40 00 28 47
Bankgiro: 32014651828
Org.nr.: NO 962504515 MVA
E-post: tore@rrtk.no

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert Guidecompaniet AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 891 472. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og noter til årsregnskapet, herunder sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

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

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det min oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap jeg har opparbeidet meg under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom jeg hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er jeg pålagt å rapportere det. Jeg 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.



Revisjon & Rådgiving
TORE KRISTIAN TJEMSLAND
Statsautorisert revisor

Side 2

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.

Det henvises til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Linken inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3 000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon", mener jeg 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 bokføringsskikk i Norge.

Sola, 21. april 2021

Tore Kristian Tjemsland
Statsautorisert revisor



Guidecompaniet AS

Noter til regnskapet for 2020

Generelle regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

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

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Endring av regnskapsprinsipp

Det har ikke vært noen endring av regnskapsprinsipp.



Noter 2020 - Guidecompaniet AS – fortsetter

side 2

Note 1 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Utstyr	Kontormaskiner	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	230 000	36 673	106 010	372 683
Tilgang	0	0	0	0
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	230 000	36 673	106 010	372 683
Akkumulert avskrivning 31.12.	62 200	36 673	92 410	191 283
Bokført verdi 31.12	167 800	0	13 600	181 400
Ordinær avskrivning	57 500	0	21 100	76 600
Avskrivningssats	25 %	33 %	20 %	

Note 2 Aksjer i andre selskap, tilknyttet selskap mv.

Datterselskap	Forretnings- kontor	Antall aksjer	Eierandel	Bokført verdi
Viking House AS	Stavanger	211 850	67,25 %	3 346 850
Sum		211 850	67,25 %	3 346 850

Aksjene er bokført til kostpris.

Note 3 Kundefordringer og andre fordringer

Kundefordringer er verdsatt til pålydende redusert med påregnelig tap. Denne delkredereavsetning utgjorde pr. 31.12.20 kr 11 220. Andre fordringer er verdsatt til pålydende.

Note 4 Kontanter, bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler inngår med kr 67 644. Bokført skyldig skattetrekk utgjorde kr 67 644.

Note 5 Aksjekapital og aksjonæropplysninger

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	346	500	173 000
Sum ordinære aksjer	346	500	173 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel	
Region Stavanger BA	Styrerepresentant	133	38,44 %
Rogaland Taxi AS	Styrerepresentant	122	35,26 %
BD Trading AS	Styrerepresentant	91	26,30 %
Sum		346	100,00 %

**Note 6 Egenkapital**

Tekst	Aksjekapital	Egenkapital	Sum EK
Egenkapital 1.1	173 000	6 707 324	6 880 324
Årets resultat		- 891 472	- 891 472
Egenkapital 31.12	173 000	5 815 852	5 988 852

I tråd med reglene i NRS 3 om hendelser etter balansedagen henviser selskapets styre og ledelse til det pågående Covid-19 utbruddet. Selskapet er, som nær alle næringsdrivende selskaper, utsatt for påvirkning av utbruddet. Selskapet er påvirket i form av redusert aktivitet og redusert omsetning. Det er mottatt koronastøtte fra myndighetene med:

Tilskudd kompensasjonsordningen, kr 465 836

Videre har selskapet mottatt statlig næringsstøtte i forbindelse med koronapandemien på kr 300 000 samt Innovasjon Norge med kr 115 000. Pengene skal benyttes til bestemte prosjekter så som utvikling av nye produkter samt opplæring av guider. Det er inntektsført kr 156 266 som tilsvarer de påløpte kostnadene selskapet har hatt vedrørende disse prosjektene i 2020.

På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet er det foreløpig ikke mulig å foreta et pålitelig estimat for hvilke konsekvenser dette utbruddet vil ha for selskapets økonomiske stilling. Hvordan utbruddet vil påvirke selskapet, vil avhenge av hvor langvarig situasjonen blir og hvilke tiltak myndighetene vil iverksette.

Selskapets egenkapital solid.

Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Note 7 Skattekostnad

Nedenfor er det gitt en spesifisering over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

Beregning av årets skattegrunnlag	2020	2019
Resultat før skatt	- 1 140 099	2 860 032
Permanente forskjeller	2 557	- 56 153
Midlertidige forskjeller	45 421	- 36 977
Sum skattegrunnlag	- 1 092 121	2 766 902
Koronatilskudd – tilbakeføring av årets underskudd	1 092 121	-
Betalbar skatt	0	608 718
Skatteverdien av underskudd som tilbakeføres	240 267	0
Skattesats betalbar skatt	22 %	22 %

Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret. Det er beregnet utsatt skatt av midlertidige forskjeller knyttet til:



Noter 2020 - Guidecompaniet AS – fortsetter

side 4

Oversikt over midlertidige forskjeller	2020	2019
Driftsmidler	3 805	38 006
Delkredere avsetning	- 11 220	0
Sum midlertidige forskjeller	- 7 415	38 006
Utsatt skattefordel (-) /skatteforpliktelse	- 1 631	8 361
Skattesats	22 %	22 %

Selskapet har ikke medtatt utsatt skattefordel.

Årets skattekostnad består av:	2020	2019
Betalbar skatt	0	608 718
Koronatiltak- Skatt på tilbakeført underskudd	- 240 267	0
Endring utsatt skatt	- 8 361	8 135
Årets skattekostnad	- 248 628	616 853

Note 8 Ansatte, ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styre, revisor

Lønnskostnaden består av følgende poster	2020	2019
Lønninger	2 020 215	6 100 681
Folketrygdavgift	233 669	870 728
Pensjonsordning	73 064	62 183
Lønnstilskudd – koronastøtte	- 15 000	-
Andre personalkostnader	24 217	70 913
Sum lønnskostnader	2 336 165	7 104 505
Antall årsverk sysselsatt	4	5

Lønn til daglig leder utgjør kr 781 234. Det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse styret i 2020.

Revisor

Honorar til revisjon ekskl. mva utgjør kr 45 000 for revisjon og kr 15 000 for annen bistand.

Note 9 Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig å ha tjenestepensjonsordning iht. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har slik ordning.



Guidecompaniet AS			
Resultatregnskap			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Guidetjenester m.v.		1 545 448	10 764 466
Salg av varer og andre tjenester		1 165 812	7 876 741
Driftstilskudd	6	622 102	0
Sum driftsinntekter		<u>3 333 363</u>	<u>18 641 208</u>
Dir. kostnader vedr. guidetjenester		156 380	1 090 438
Varekjøp, mat, transport og billetter		937 049	6 473 692
Lønnskostnad	8	2 336 165	7 104 505
Avskrivning av driftsmidler	1	78 600	31 100
Annen driftskostnad	8	966 599	1 147 332
Sum driftskostnader		<u>4 474 793</u>	<u>15 847 067</u>
Driftsresultat		<u>-1 141 430</u>	<u>2 794 140</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		3 331	6 909
Gevinst ved avgang verdipapirer		0	59 850
Rentekostnader		2 000	53
Andre finanskostnader		0	815
Resultat av finansposter		<u>1 331</u>	<u>65 892</u>
Resultat før skattekostnad		-1 140 099	2 860 032
Skattekostnad	7	-248 628	616 853
Ordinært resultat		<u>-891 472</u>	<u>2 243 179</u>
Årsresultat		<u>-891 472</u>	<u>2 243 179</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	2 243 179
Overført fra annen egenkapital		891 472	0
Sum disponert		<u>-891 472</u>	<u>2 243 179</u>



Guidecompaniet AS			
Balanse			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	<u>181 400</u>	<u>260 000</u>
Sum varige driftsmidler		<u>181 400</u>	<u>260 000</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	<u>3 346 850</u>	<u>3 346 850</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 346 850</u>	<u>3 346 850</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 528 250</u>	<u>3 606 850</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3	<u>327 427</u>	<u>127 873</u>
Andre kortsiktige fordringer	3	<u>479 077</u>	<u>341 356</u>
Sum fordringer		<u>806 504</u>	<u>469 228</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	<u>2 342 820</u>	<u>4 550 778</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 149 324</u>	<u>5 020 006</u>
Sum eiendeler		<u>6 677 574</u>	<u>8 626 856</u>
Guidecompaniet AS			Side 1



Guidecompaniet AS			
Balanse			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	173 000	173 000
Sum innskutt egenkapital		<u>173 000</u>	<u>173 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 815 852	6 707 324
Sum opptjent egenkapital		<u>5 815 852</u>	<u>6 707 324</u>
Sum egenkapital	6	<u>5 988 852</u>	<u>6 880 324</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	0	8 361
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>8 361</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		38 070	200 495
Betalbar skatt	7	0	608 718
Skyldige offentlige avgifter, feriepenger m.v		367 115	911 155
Annen kortsiktig gjeld		283 537	17 803
Sum kortsiktig gjeld		<u>688 722</u>	<u>1 738 171</u>
Sum gjeld		<u>688 722</u>	<u>1 746 532</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>6 677 574</u>	<u>8 626 856</u>
Stavanger, 21.04.2021 Styret i Guidecompaniet AS			
<u>Bjørn Anders Dahle</u> Styrets leder	<u>Ellen Christine Frisvold</u> Styremedlem	<u>Svein Asbjørn Svimbil</u> Styremedlem	
Guidecompaniet AS			Side 2