



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

|                      |   |
|----------------------|---|
| Organisasjonsnummer: | 979 337 914                                   |
| Organisasjonsform:   | Aksjeselskap                                  |
| Foretaksnavn:        | MANTA REISER AS                               |
| Forretningsadresse:  | Etasje 2<br>Bærumsveien 205<br>1357 BEKKESTUA |

### Regnskapsår

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|-------------------------|-------------------------|

### 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: | Liv synnøve Tansatd |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet:  | 15.10.2021          |

### 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, 02.11.2021



### Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note    | 2020             | 2019              |
|---|---------|------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                             |         |                  |                   |
| <b>Inntekter</b>                                    |         |                  |                   |
| Salgsinntekt  |         | 6 909 427        | 22 834 605        |
| Annen driftsinntekt                                 | 12      | 468 865          |                   |
| <b>Sum inntekter</b>                                |         | <b>7 378 292</b> | <b>22 834 605</b> |
| <b>Kostnader</b>                                    |         |                  |                   |
| Varekostnad   |         | 6 596 665        | 19 282 387        |
| Lønnskostnad  | 1, 2, 3 | 930 546          | 2 245 927         |
| Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler | 7       | 5 989            | 6 588             |
| Annen driftskostnad                                 | 5       | 623 566          | 1 147 062         |
| <b>Sum kostnader</b>                                |         | <b>8 156 765</b> | <b>22 681 964</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                               |         | <b>-778 473</b>  | <b>152 641</b>    |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>           |         |                  |                   |
| Annen renteinntekt                                  |         | 202              | 661               |
| Finansinntekt                                       |         | 1 532            | 26 946            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                          |         | <b>1 733</b>     | <b>27 607</b>     |
| Annen rentekostnad                                  |         | 15 945           | 2 708             |
| Finanskostnad                                       |         | 75 822           | 102 289           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                          |         | <b>91 767</b>    | <b>104 997</b>    |
| <b>Netto finans</b>                                 |         | <b>-90 034</b>   | <b>-77 390</b>    |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>          |         | <b>-868 507</b>  | <b>75 251</b>     |
| Skattekostnad på ordinært resultat                  |         |                  | 646 749           |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>        |         | <b>-868 507</b>  | <b>-571 498</b>   |
| <b>Årsresultat</b>                                  |         | <b>-868 507</b>  | <b>-571 498</b>   |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                |         |                  |                   |
| Udekket tap   |         | -868 507         | -571 498          |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>            |         | <b>-868 507</b>  | <b>-571 498</b>   |



### Balanse

| Beløp i: NOK  | Note  | 2020           | 2019             |
|---|-------|----------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                          |       |                |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                                |       |                |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                       |       |                |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                          |       |                |                  |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l | 7     | 27 119         | 33 108           |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                      |       | <b>27 119</b>  | <b>33 108</b>    |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                            |       | <b>27 119</b>  | <b>33 108</b>    |
| <b>Omløpsmidler</b>                                 |       |                |                  |
| <b>Varer</b>  |       |                |                  |
| <b>Fordringer</b>                                   |       |                |                  |
| Kundefordringer                                     | 10    | 113 118        | 2 149 528        |
| Andre fordringer                                    | 12    | 207 150        | 2 289 323        |
| <b>Sum fordringer</b>                               |       | <b>320 268</b> | <b>4 438 851</b> |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>          |       |                |                  |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                 | 11    | 71             | 1 255 385        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>      |       | <b>71</b>      | <b>1 255 385</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                             |       | <b>320 339</b> | <b>5 694 236</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                                |       | <b>347 458</b> | <b>5 727 344</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>               |       |                |                  |
| <b>Egenkapital</b>                                  |       |                |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                         |       |                |                  |
| Aksjekapital (17000 aksjer a kr.50,00)              | 6, 13 | 850 000        | 850 000          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                     |       | <b>850 000</b> | <b>850 000</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                         |       |                |                  |
| Udekket tap   | 13    | 3 462 323      | 2 593 816        |



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>               | <b>Note</b> | <b>2020</b>       | <b>2019</b>       |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |             | <b>-3 462 323</b> | <b>-2 593 816</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>            | 13          | <b>-2 612 323</b> | <b>-1 743 816</b> |
| <b>Gjeld</b>                      |             |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |             |                   |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |             |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    | 14          | 686 257           |                   |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |             | <b>686 257</b>    |                   |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |             | <b>686 257</b>    | <b>0</b>          |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |             |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    | 14          | 76 816            |                   |
| Leverandørgjeld                   |             | 412 552           | 156 264           |
| Skyldige offentlige avgifter      | 12          | 359 273           | 166 615           |
| Annen kortsiktig gjeld            |             | 1 424 882         | 7 148 281         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |             | <b>2 273 524</b>  | <b>7 471 160</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                  |             | <b>2 959 781</b>  | <b>7 471 160</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |             | <b>347 458</b>    | <b>5 727 344</b>  |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 889444

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 979 337 914  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MANTA REISER AS  
Forretningsadresse: Etasje 2  
Bærumsveien 205  
1357 BEKKESTUA

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: Liv synnøve Tansatd  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.10.2021

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: 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, 01.11.2021



Organisasjonsnr: 979 337 914  
MANTA REISER AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                                 | <b>Note</b> | <b>2020</b>      | <b>2019</b>       |
|---|-------------|------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                             |             |                  |                   |
| <b>Inntekter</b>                                    |             |                  |                   |
| Salgsinntekt  |             | 6 909 427        | 22 834 605        |
| Annen driftsinntekt                                 | 12          | 468 865          |                   |
| <b>Sum inntekter</b>                                |             | <b>7 378 292</b> | <b>22 834 605</b> |
| <b>Kostnader</b>                                    |             |                  |                   |
| Varekostnad   |             | 6 596 665        | 19 282 387        |
| Lønnskostnad  | 1, 2, 3     | 930 546          | 2 245 927         |
| Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler | 7           | 5 989            | 6 588             |
| Annen driftskostnad                                 | 5           | 623 566          | 1 147 062         |
| <b>Sum kostnader</b>                                |             | <b>8 156 765</b> | <b>22 681 964</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                               |             | <b>-778 473</b>  | <b>152 641</b>    |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>           |             |                  |                   |
| Annen renteinntekt                                  |             | 202              | 661               |
| Finansinntekt                                       |             | 1 532            | 26 946            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                          |             | <b>1 733</b>     | <b>27 607</b>     |
| Annen rentekostnad                                  |             | 15 945           | 2 708             |
| Finanskostnad                                       |             | 75 822           | 102 289           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                          |             | <b>91 767</b>    | <b>104 997</b>    |
| <b>Netto finans</b>                                 |             | <b>-90 034</b>   | <b>-77 390</b>    |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>          |             | <b>-868 507</b>  | <b>75 251</b>     |
| Skattekostnad på ordinært resultat                  |             |                  | 646 749           |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>        |             | <b>-868 507</b>  | <b>-571 498</b>   |
| <b>Årsresultat</b>                                  |             | <b>-868 507</b>  | <b>-571 498</b>   |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                |             |                  |                   |
| Udekket tap   |             | -868 507         | -571 498          |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>            |             | <b>-868 507</b>  | <b>-571 498</b>   |



Organisasjonsnr: 979 337 914  
MANTA REISER AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

| Note | 2020 | 2019 |
|------|------|------|
|------|------|------|

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner o.l 7

|                                |               |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|
|                                | 27 119        | 33 108        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b> | <b>27 119</b> | <b>33 108</b> |

|                          |               |               |
|--------------------------|---------------|---------------|
| <b>Sum anleggsmidler</b> | <b>27 119</b> | <b>33 108</b> |
|--------------------------|---------------|---------------|

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

|                       |    |                |                  |
|-----------------------|----|----------------|------------------|
| Kundefordringer       | 10 | 113 118        | 2 149 528        |
| Andre fordringer      | 12 | 207 150        | 2 289 323        |
| <b>Sum fordringer</b> |    | <b>320 268</b> | <b>4 438 851</b> |

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

|  |    |           |                  |
|--|----|-----------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter<br>og lignende             | 11 | 71        | 1 255 385        |
| <b>Sum bankinnskudd,<br/>kontanter og lignende</b> |    | <b>71</b> | <b>1 255 385</b> |

|                         |  |                |                  |
|-------------------------|--|----------------|------------------|
| <b>Sum omløpsmidler</b> |  | <b>320 339</b> | <b>5 694 236</b> |
|-------------------------|--|----------------|------------------|

|                      |  |                |                  |
|----------------------|--|----------------|------------------|
| <b>SUM EIENDELER</b> |  | <b>347 458</b> | <b>5 727 344</b> |
|----------------------|--|----------------|------------------|

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

|   |       |                |                |
|---|-------|----------------|----------------|
| Aksjekapital (17000<br>aksjer a kr.50,00) | 6, 13 | 850 000        | 850 000        |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>           |       | <b>850 000</b> | <b>850 000</b> |

#### Opptjent egenkapital

|                                 |    |                   |                   |
|---------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| Udekket tap                     | 13 | 3 462 323         | 2 593 816         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |    | <b>-3 462 323</b> | <b>-2 593 816</b> |

|                        |           |                   |                   |
|------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| <b>Sum egenkapital</b> | <b>13</b> | <b>-2 612 323</b> | <b>-1 743 816</b> |
|------------------------|-----------|-------------------|-------------------|

#### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

#### Annen langsiktig gjeld



|                                   |    |                  |                  |
|-----------------------------------|----|------------------|------------------|
| Gjeld til                         |    |                  |                  |
| kredittinstitusjoner              | 14 | 686 257          |                  |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |    | <b>686 257</b>   |                  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |    | <b>686 257</b>   | <b>0</b>         |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |    |                  |                  |
| Gjeld til                         |    |                  |                  |
| kredittinstitusjoner              | 14 | 76 816           |                  |
| Leverandørgjeld                   |    | 412 552          | 156 264          |
| Skyldige offentlige               |    |                  |                  |
| avgifter                          | 12 | 359 273          | 166 615          |
| Annen kortsiktig gjeld            |    | 1 424 882        | 7 148 281        |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |    | <b>2 273 524</b> | <b>7 471 160</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                  |    | <b>2 959 781</b> | <b>7 471 160</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |    | <b>347 458</b>   | <b>5 727 344</b> |



Organisasjonsnr: 979 337 914  
MANTA REISER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Regnskapsprinsipper**  
Se filvedlegg.

**Note**  
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Styret er klar over at aksjekapitalen er tapt. Selskapet har i flere måneder av 2020 stått uten omsetning som følge av reiserestriksjoner knyttet til Covid19. Styret har lagt ned mye arbeid i å kutte kostnader gjennom 2020 og 2021 og arbeider aktivt med å tilføre kapital for å sikre driften videre. Ved avleggelse av årsregnskapet er alle reiserestriksjoner opphevet, og selskapet opplever stor pågang fra kunder. Styret er derfor optimistiske for framtiden og bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

**Note**  
6

**Antall aksjer og aksjeeiere**

| <u>Aksjeklasse</u>           | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u>     | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer              | 17000.00           | 50.00                | 850000.00            |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u>      | <u>Eierandel</u>     | <u>Aksjeklasse</u>   |
| Tandstad, Liv                | 17000.00           | 100.00%              | Ordinære aksjer      |
| <u>Sum</u>                   | <u>Sum antall</u>  | <u>Sum eierandel</u> |                      |
|                              | 17000.00           | 100.00%              |                      |

**Note**  
1

**Lønn og ytelser**

| <u>Lønn</u>               | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
|                           | 735098.00    | 1886333.00       |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 129920.00    | 299762.00        |
| <u>Pensjonskostnader</u>  | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 36455.00     | 32899.00         |
| <u>Andre ytelser</u>      | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |



29072.00 26933.00

|                           |              |                  |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 930545.00    | 2245927.00       |

Note  
3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

|                |             |                     |                      |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|                | 280825.00   |                     | 15360.00             |

Note  
3

Ytelser til andre ledende personer

Note  
5

Ytelser til revisjon

|                 |              |                  |
|-----------------|--------------|------------------|
| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                 | 31400.00     | 53800.00         |

|                        |              |                  |
|------------------------|--------------|------------------|
| <u>Andre tjenester</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                        | 19600.00     | 13850.00         |

|                                     |              |                  |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                                     | 51000.00     | 67650.00         |

Note  
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
1.00

Note  
2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:  
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note  
4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



## Noter 2020

### MANTA REISER AS

#### 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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. 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.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

|                         | 2020           | 2019             |
|-------------------------|----------------|------------------|
| Lønn                    | 735 098        | 1 886 333        |
| Arbeidsgiveravgift      | 129 920        | 299 762          |
| Pensjonskostnader       | 36 455         | 32 899           |
| Andre relaterte ytelser | 29 072         | 26 933           |
| <b>Sum</b>              | <b>930 545</b> | <b>2 245 927</b> |

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

## Note 3 - Ytelser til ledende personer

|                          | Lønn    | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|---------|----------------------|--------------------|
| Ytelser til daglig leder | 280 825 | 0                    | 15 360             |

## Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

## Note 5 - Revisjon

|                                     | 2020          | 2019          |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Revisjon                            | 31 400        | 53 800        |
| Andre tjenester                     | 19 600        | 13 850        |
| <b>Sum godtgjørelse til revisor</b> | <b>51 000</b> | <b>67 650</b> |

## Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse     | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi     |
|-----------------|---------------|-----------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 17 000        | 50,00     | 850 000,00        |
| <b>Sum</b>      | <b>17 000</b> |           | <b>850 000,00</b> |

| Aksjeeier                   | Antall aksjer | Eierandel      | Aksjeklasse     |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Tandstad, Liv               | 17 000        | 100,00%        | Ordinære aksjer |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>17 000</b> | <b>100,00%</b> |                 |

## Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

|   | Driftsløsøre,<br>inventar o.l |
|---|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020             | 60 731                        |
| Tilgang i året                          | 0                             |
| Avgang i året                           | 0                             |
| <b>Anskaffelseskost 31.12.2020</b>      | <b>60 731</b>                 |
| <b>Balanseført verdi pr. 31.12.2020</b> | <b>60 731</b>                 |

Økonomisk levetid

Avskrivningsplan



## Note 8 - Skatt

|   | 2020             | 2019           |
|---|------------------|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad           | (868 507)        | 75 251         |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller  | (3 246)          | (4 955)        |
| - Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt |                  | (70 296)       |
| <b>Årets skattegrunnlag</b>                   | <b>(871 753)</b> | <b>0</b>       |
| <hr/>   |                  |                |
| +/- Endring i utsatt skatt                    |                  | 646 749        |
| <b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>     | <b>0</b>         | <b>646 749</b> |
| <hr/>   |                  |                |
| <b>Betalbar skatt i balansen</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>       |

## Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til:               | 01.01.2020  | 31.12.2020  | Endring   |
|---|-------------|-------------|-----------|
| Anleggsmidler                                       | (13 066)    | (9 820)     | (3 246)   |
| Skattemessig fremførbart underskudd                 | (2 851 454) | (3 723 207) | 871 753   |
| Netto forskjeller                                   | (2 864 520) | (3 733 027) | 868 507   |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 2 864 520   | 3 733 027   | (868 507) |
| Sum midlertidige forskjeller                        | 0           | 0           | 0         |
| <b>Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>  |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 821 266

## Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

|   | 2020           | 2019             |
|---|----------------|------------------|
| Kundefordringer til pålydende           | 113 118        | 2 149 528        |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer |                |                  |
| <b>Netto oppførte kundefordringer</b>   | <b>113 118</b> | <b>2 149 528</b> |

## Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 8. Skyldig skattetrekk er kr 2 033.

## Note 12 - Offentlig støtte

Det er mottatt tilskudd fra Innovasjon Norge på kr 302 540 i 2020. Støtten var ment å sikre tilbakebetaling til reisende som ikke fikk gjennomført reiser i 2020 grunnet nasjonale reiserestriksjoner. Beløpet gikk i sin helhet til tilbakebetaling til kunder.

Selskapet har fått innvilget kr. 166 325 i støtte fra Statens kompensasjonsordning i forbindelse med Covid-19, av bevilliget støtte er kr 74 394 mottatt per 31.12.2020.

Det er sendt endringssøknader og selskapet skal tilbakebetale støtte på kr. 151 432. Beløpet er avsatt på egen konto i regnskapet.



## Note 13 - Egenkapital

### Fortsatt drift

Styret er klar over at aksjekapitalen er tapt. Selskapet har i flere måneder av 2020 stått uten omsetning som følge av reiserestriksjoner knyttet til Covid 19.

Styret har lagt ned mye arbeid i å kutte kostander gjennom 2020 og 2021 og arbeider aktivt med å tilføre kapital for å sikre driften videre. Ved avleggelse av årsregnskapet er alle reiserestriksjoner opphevet, og selskapet opplever stor pågang fra kunder.

Styret er derfor optimistiske for framtiden og bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

|                               | <b>Aksjekapital</b> | <b>Udekket tap</b> | <b>Sum</b>         |
|-------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| Egenkapital 01.01.2020        | 850 000             | (2 593 816)        | (1 743 816)        |
| Årets resultat                |                     | (868 507)          | (868 507)          |
| <b>Egenkapital 31.12.2020</b> | <b>850 000</b>      | <b>(3 462 323)</b> | <b>(2 612 323)</b> |

## Note 14 - Pantstillelser og garantier

Det foreligger ingen pantstillelser eller garantier per 31.12.2020



## MPR Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer  
Medlem av Den norske Revisorforening



Til generalforsamlingen i Manta Reiser AS

### Uavhengig revisors beretning

#### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

##### *Konklusjon*

Vi har revidert Manta Reiser AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 868 507. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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*

Vi gjør oppmerksom på note 14 i regnskapet som angir at selskapet har pådratt seg et tap på kr 868 507 i regnskapsåret 2020, og at selskapets kortsiktige gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr 1 926 066. Som angitt i note 14, indikerer disse hendelsene eller forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 14, at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

##### *Andre forhold*

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

##### *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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

---

St. Olavs Gate 28, 0166 Oslo • Postboks 8894 St. Olavs Plass, 0028 Oslo • Tlf. 22 33 60 22 faks 22 33 60 25  
revisjon@mprg.no • www.mprg.no  
Revisor- og organisasjonsnr. 918 494 138



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. 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 andre lovmessige krav**

##### *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.

##### *Andre forhold*

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Oslo, 15. oktober 2021  
MPR Revisjon AS

Ronald Magnnussen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)



## Elektronisk signatur

*Signert av*

**MAGNUSSEN, RONALD**



*Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna*

18.10.2021 07:54:48

*Signaturmetode*

Norwegian BankID

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 følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.