



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 712 220
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OS TRAVEL AS
Forretningsadresse: Giljavegen 50
5200 OS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Hans-Åke Parnefält
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 03.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 656 818	880 844
Annen driftsinntekt		1 588	
Sum inntekter	1	1 658 405	880 844
Kostnader			
Varekostnad		1 030 616	705 535
Lønnskostnad	2	568 058	452 099
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	60 500	4 000
Annen driftskostnad	2	268 539	207 286
Sum kostnader	1	1 927 714	1 368 920
Driftsresultat		-269 308	-488 076
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		314	35
Annen finansinntekt		1 290	2 299
Sum finansinntekter		1 604	2 334
Annen rentekostnad		8	
Annen finanskostnad		2 687	3 141
Sum finanskostnader		2 695	3 141
Netto finans		-1 092	-807
Ordinært resultat før skattekostnad		-270 400	-488 883
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-58 829	-103 147
Ordinært resultat etter skattekostnad		-211 571	-385 736
Årsresultat		-211 571	-385 736
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-211 571	-385 736
Totalresultat		-211 571	-385 736



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-211 571	-385 736
Sum overføringer og disponeringer		-211 571	-385 736



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	245 842	187 013
Sum immaterielle eiendeler		245 842	187 013
Varige driftsmidler			
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	242 218	16 000
Sum varige driftsmidler		242 218	16 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	18 000	18 000
Sum finansielle anleggsmidler		18 000	18 000
Sum anleggsmidler	1	506 060	221 013
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1		
Fordringer			
Kundefordringer		1 320	31 250
Andre kortsiktige fordringer		35 053	62 908
Sum fordringer		36 373	94 158
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	36 048	362 864
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		36 048	362 864
Sum omløpsmidler		72 421	457 022
SUM EIENDELER	1	578 481	678 035

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Annen innskutt egenkapital		6 000	6 000
Sum innskutt egenkapital		36 000	36 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		892 574	681 003
Sum opptjent egenkapital		-892 574	-681 003
Sum egenkapital	7	-856 574	-645 003
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	2	1 310 000	1 140 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 310 000	1 140 000
Sum langsiktig gjeld		1 310 000	1 140 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		369	45 266
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		32 392	29 721
Annen kortsiktig gjeld		92 294	108 051
Sum kortsiktig gjeld	1	125 055	183 038
Sum gjeld		1 435 055	1 323 038
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		578 481	678 035



Årsregnskap

2019

Os Travel AS

Org.nr.:917 712 220



RESULTATREGNSKAP

OS TRAVEL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 656 818	880 844
Annen driftsinntekt		1 588	0
Sum driftsinntekter	1	1 658 405	880 844
Varekostnad		1 030 616	705 535
Lønnskostnad	2	568 058	452 099
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	60 500	4 000
Annen driftskostnad	2	268 539	207 286
Sum driftskostnader	1	1 927 714	1 368 920
Driftsresultat		-269 308	-488 076
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		314	35
Annen finansinntekt		1 290	2 299
Annen rentekostnad		8	0
Annen finanskostnad		2 687	3 141
Resultat av finansposter		-1 092	-807
Ordinært resultat før skattekostnad		-270 400	-488 883
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-58 829	-103 147
Ordinært resultat		-211 571	-385 736
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-211 571	-385 736
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		211 571	385 736
Sum overføringer		-211 571	-385 736



BALANSE

OS TRAVEL AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	245 842	187 013
Sum immaterielle eiendeler		245 842	187 013
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	242 218	16 000
Sum varige driftsmidler		242 218	16 000
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	6	18 000	18 000
Sum finansielle anleggsmidler		18 000	18 000
Sum anleggsmidler	1	506 060	221 013
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 320	31 250
Andre kortsiktige fordringer		35 053	62 908
Sum fordringer		36 373	94 158
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	36 048	362 864
Sum omløpsmidler		72 421	457 022
Sum eiendeler	1	578 481	678 035



BALANSE			
OS TRAVEL AS			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		6 000	6 000
Sum innskutt egenkapital		36 000	36 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-892 574	-681 003
Sum opptjent egenkapital		-892 574	-681 003
Sum egenkapital	7	-856 574	-645 003
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	2	1 310 000	1 140 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 310 000	1 140 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		369	45 266
Skyldig offentlige avgifter		32 392	29 721
Annen kortsiktig gjeld		92 294	108 051
Sum kortsiktig gjeld	1	125 055	183 038
Sum gjeld		1 435 055	1 323 038
Sum egenkapital og gjeld		578 481	678 035

31.08.2020
Styret i Os Travel AS

Hans-Åke Parnefält
styreleder/daglig leder



Noter

Os Travel AS

Note nr. 1 - Regnskapsprinsipper

Regnskapsperiode

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt. Kostprisen for tilvirkede varer er full tilvirkningskost.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, er denne medtatt i balansen iht god regnskapsskikk.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.



Noter

Os Travel AS

Note nr. 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	486 070	396 221
Arbeidsgiveravgift	81 988	55 878
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	568 058	452 099

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	480 000	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	0	

Det er ikke utbetalt særskilt styrehonorar.

Lån fra aksjonær. I posten inngår andre fordringer/ lån kr -1 310 000 til aksjonær.,

OTP

Selskapet er ikke pliktig etter lov om obligatorisk tjenstepensjon å opprette pensjon for sine ansatte.

Revisor

Selskapet hra fravalgt revisor.

Os Travel AS, pr 31.12.2019



Noter

Os Travel AS

Note 3 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-58 829	-103 147
Skattekostnad ordinært resultat	-58 829	-103 147
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-270 400	-488 883
Permanente forskjeller	2 994	3 460
Endring i midlertidige forskjeller	468	640
Skattepliktig inntekt	-266 938	-484 783
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	2 092	2 560	468
Sum	2 092	2 560	468
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 119 555	-852 617	266 938
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 117 464	-850 057	267 406
Utsatt skattefordel (22 %)	-245 842	-187 013	58 829



Noter

Os Travel AS

Note 4 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	30 000		30 000
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	242 000	44 718	286 718
= Anskaffelseskost 31.12.19	272 000	44 718	316 718
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	65 600	8 900	74 500
= Bokført verdi 31.12.19	206 400	35 818	242 218
Årets ordinære avskrivninger	51 600	8 900	60 500
Avskrivningsplan	saldo 20%	saldo 20%	

Note nr. 5 – Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd (skattetrekk) med kr. 18 902,-.

Note 6 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Hardcruise as	50,0%	18 000	18 000
Sum		18 000	18 000

Os Travel AS, pr 31.12.2019



Noter Os Travel AS

Note nr. 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Fond for vurd.forskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	30 000	0	0	0	30 000
Endringer ført mot EK	30 000			6000	36 000
Pr 26.08.2019	60 000	0	0	6 000	66 000
Pr. 26.08.2019	30 000	0	0	6 000	856 574
Årets resultat				-211 571	-211 571
Pr 31.12.2019	30 000	0	0	-886 574	-856 574

Selskapets egenkapital er tapt. styret finner det forsvarlig med fortsatt drift. Selskapet er i etableringsfasen. Videre drift er finansiert med lån fra aksjonær.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Os Travel AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000
Sum	30		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Lynghaug Invest AS	30	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0

Note nr 9 Fortsatt drift.

Covid 19 har hatt påvirkning på selskapets drift for 2020. Det er ikke søkt om støtte/tilskudd i forbindelse med Covid 19. Fremtiden er usikker, men forhåpentligvis vil aktiviteten ta seg opp igjen på sikt.

Os Travel AS, pr 31.12.2019