



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 961 245 117
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRØNDELAG REISELIV AS
Forretningsadresse: Krambugata 14
7010 TRONDHEIM

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: Petra Sestak
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 13.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	11 057 749	12 280 829
Sum inntekter		11 057 749	12 280 829
Kostnader			
Endring i beholdning av egentilvirkede anleggsmidler		4 468 300	5 616 362
Lønnskostnad	2	5 122 155	5 020 067
Avskrivning på varige driftsmidler	3	3 908	
Annen driftskostnad	2	1 366 661	1 566 304
Sum kostnader		10 961 025	12 202 733
Driftsresultat		96 724	78 096
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			986
Annen finansinntekt		102	3 257
Sum finansinntekter		102	4 243
Annen rentekostnad		3 479	1 361
Annen finanskostnad			4 386
Sum finanskostnader		3 479	5 746
Netto finans		-3 377	-1 504
Ordinært resultat før skattekostnad		93 347	76 593
Ordinært resultat etter skattekostnad		93 347	76 593
Årsresultat		93 347	76 593
Årsresultat etter minoritetsinteresser		93 347	76 593
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	93 347	76 593
Sum overføringer og disponeringer		93 347	76 593



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	13 678	
Sum varige driftsmidler		13 678	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	43 000	43 000
Sum finansielle anleggsmidler		43 000	43 000
Sum anleggsmidler		56 678	43 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	32 368	285 655
Andre fordringer	6,7	2 042 133	1 286 293
Sum fordringer		2 074 501	1 571 949
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	2 769 372	3 469 686
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 769 372	3 469 686
Sum omløpsmidler		4 843 873	5 041 635
SUM EIENDELER		4 900 551	5 084 635
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,9	1 600 000	1 600 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egeneide aksjer	4	-37 000	-37 000
Sum innskutt egenkapital		1 563 000	1 563 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4,10	1 303 673	1 210 326
Sum opptjent egenkapital		1 303 673	1 210 326
Sum egenkapital		2 866 673	2 773 326
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		520 258	708 691
Skyldig offentlige avgifter		339 966	291 516
Annen kortsiktig gjeld	7	1 173 655	1 311 102
Sum kortsiktig gjeld		2 033 878	2 311 309
Sum gjeld		2 033 878	2 311 309
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 900 551	5 084 635



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 665970

Enheten

Organisasjonsnummer: 961 245 117
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRØNDELAG REISELIV AS
Forretningsadresse: Nordre gate 8
7011 TRONDHEIM

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: Petra Sestak
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2022

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, 19.07.2022

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: 961 245 117
TRØNDELAG REISELIV AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	11 057 749	12 280 829
Sum inntekter		11 057 749	12 280 829
Kostnader			
Endring i beholdning av egentilvirkede			
anleggsmidler		4 468 300	5 616 362
Lønnskostnad	2	5 122 155	5 020 067
Avskrivning på varige driftsmidler	3	3 908	
Annen driftskostnad	2	1 366 661	1 566 304
Sum kostnader		10 961 025	12 202 733
Driftsresultat		96 724	78 096
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			986
Annen finansinntekt		102	3 257
Sum finansinntekter		102	4 243
Annen rentekostnad		3 479	1 361
Annen finanskostnad			4 386
Sum finanskostnader		3 479	5 746
Netto finans		-3 377	-1 504
Ordinært resultat før skattekostnad		93 347	76 593
Ordinært resultat etter skattekostnad		93 347	76 593
Årsresultat		93 347	76 593
Årsresultat etter minoritetsinteresser		93 347	76 593
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	93 347	76 593
Sum overføringer og disponeringer		93 347	76 593



Organisasjonsnr: 961 245 117
TRØNDELAG REISELIV AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.			
	3	13 678	
Sum varige driftsmidler		13 678	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
	5	43 000	43 000
Sum finansielle anleggsmidler		43 000	43 000
Sum anleggsmidler		56 678	43 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
	6	32 368	285 655
Andre fordringer			
	6,7	2 042 133	1 286 293
Sum fordringer		2 074 501	1 571 949
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	8	2 769 372	3 469 686
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 769 372	3 469 686
Sum omløpsmidler		4 843 873	5 041 635
SUM EIENDELER		4 900 551	5 084 635
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	4,9	1 600 000	1 600 000
Egeneide aksjer			
	4	-37 000	-37 000
Sum innskutt egenkapital		1 563 000	1 563 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	4,10	1 303 673	1 210 326
Sum opptjent egenkapital		1 303 673	1 210 326



Sum egenkapital	2 866 673	2 773 326
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	520 258	708 691
Skyldig offentlige avgifter	339 966	291 516
Annen kortsiktig gjeld	1 173 655	1 311 102
Sum kortsiktig gjeld	2 033 878	2 311 309
Sum gjeld	2 033 878	2 311 309
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 900 551	5 084 635



Organisasjonsnr: 961 245 117
TRØNDELAG REISELIV AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

<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



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS
Havnegata 9, 7010 Trondheim
Postboks 1299 Pirsenteret, 7462 Trondheim

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00
www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Trøndelag Reiseliv AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Trøndelag Reiseliv AS som består av balanse per 31. desember 2021, 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår konklusjon om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder



Building a better
working world

vår konklusjon. Betyrggende 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil 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. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette 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 og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim, 02. mai 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Christian Ronæss
statsautorisert revisor



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Christian Ronæss

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5994-4-555967

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-05-02 11:55:25 UTC



Penneo Dokumentmøkkel: S3FTO-Y1UD0-2NF8U-50X6P-LKIN4-3N4PM

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



**Årsregnskap 2021
for
TRØNDELAG REISELIV AS**

Organisasjonsnr. 961245117

Utbekleidet av:
Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 4799 Thorgaard
7467 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 936285066



Trøndelag Reiseliv AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	11 057 749	12 280 829
Sum driftsinntekter		11 057 749	12 280 829
Driftskostnader			
Direkte prosjektkostnader		4 468 300	5 616 362
Lønnskostnad	2	5 122 155	5 020 067
Avskrivning på varige driftsmidler	3	3 908	0
Annen driftskostnad	2	1 366 661	1 566 304
Sum driftskostnader		10 961 025	12 202 733
DRIFTSRESULTAT		96 724	78 096
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	986
Annen finansinntekt		102	3 257
Sum finansinntekter		102	4 243
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 479	1 361
Annen finanskostnad		0	4 386
Sum finanskostnader		3 479	5 746
NETTO FINANSPOSTER		(3 377)	(1 504)
ORDINÆRT RESULTAT		93 347	76 593
ÅRSRESULTAT		93 347	76 593
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	93 347	76 593
SUM OVERFØRINGER		93 347	76 593



Trøndelag Reiseliv AS



Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	13 678	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	43 000	43 000
Sum anleggsmidler		56 678	43 000
Omløpsmidler			
Kundefordringer	6	32 368	285 655
Andre fordringer	6,7	2 042 133	1 286 293
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	2 769 372	3 469 686
Sum omløpsmidler		4 843 873	5 041 635
SUM EIENDELER		4 900 551	5 084 635

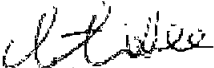


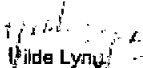
Trøndelag Reiseliv AS

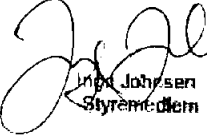
Balanse pr. 31.12.2021


	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,9	1 600 000	1 600 000
Egenleide aksjer	4	(37 000)	(37 000)
Sum innskutt egenkapital		1 563 000	1 563 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4,10	1 303 673	1 210 326
Sum opptjent egenkapital		1 303 673	1 210 326
Sum egenkapital		2 866 673	2 773 326
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		520 258	708 691
Skyldig offentlige avgifter		339 956	291 516
Annen kortsiktig gjeld	7	1 173 655	1 311 102
Sum kortsiktig gjeld		2 033 878	2 311 309
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 900 551	5 084 635


Trondheim, 28.03.2022



Christian Wee
Styreleder

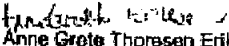

Hilde Lynne
Nestleder

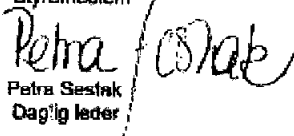

Ingrid Johansen
Styremedlem


Kirsten Ingeborg Schjelt
Styremedlem


Signe M. Jansen
Styremedlem


Eivind Askeland
Styremedlem


Anne Grøte Thoresen Eriksen
Styremedlem


Petra Sestak
Daglig leder

Årsregnskap for Trøndelag Reiseliv AS

Organisasjonsnr. 961245117



Trøndelag Reiseliv AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

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.

Prosjekter resultatføres ikke før ved ferdigstilling. Evt. inntekter og kostnader balanseføres og fremkommer som fordringer eller kortsiktig gjeld i balansen.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget på transaksjonstidspunktet, redusert med merverdiavgift, rabatter, avslag og returnerte varer. Tjenester blir inntektsført i takt med utførelsen. Resultatføring av vederlaget skjer når produktet er overlevert kunde, og det ikke er uoppfylte forpliktelser som kan påvirke kundens aksept av produktet. Levering anses å være foretatt når produktet er levert på avtalt sted, og risiko for tap og ukurans er overført til kunden. Avsetninger for reklamasjoner, returer og eventuelle kvantumsrabatter skjer på bakgrunn av erfaringstall fra tidligere perioder.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Når det senere er en indikasjon på at levetiden til et driftsmiddel avviker fra det som er lagt til grunn ved anskaffelsen, og avviket er betydelig, endres avskrivningsplanen, og gjenværende balanseført verdi fordeles over det nye estimatet på levetid. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres, mens påkostninger og forbedringer tillegges kostpris på driftsmiddelet og avskrives i takt med driftsmiddelet. Det betyr blant annet at ved kjøp av brukt driftsmiddel trekkes skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring i forhold til driftsmiddelets stand på anskaffelsestidspunktet.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmiddel hvis leiekontrakten anses som finansiell.



Trøndelag Reiseliv AS

Noter 2021

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test av verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmiddel som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og bruksverdi, foretas et nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er tilstede, med unntak for tidligere nedskrivning av goodwill.

Andre anleggsaksjer og andeler

Aksjene vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. I tillegg beregnes en avsetning som skal dekke påregnelig tapsrisiko. Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av fremtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskonteringer når effekten av neddiskonteringen er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale, og avtalen er en innskuddsplan som ikke medfører andre forpliktelser ut over innbetaling av årets premie. Årets premie beregnes på basis av lønn i samme periode. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Garantier og reklamasjoner

Avsetning til forventede garantiarbeider knyttet til avsluttede salg vurderes til antatt kostnad for slikt arbeid. Estimert beregnes med utgangspunkt i historiske tall for garantiarbeider, men korrigert for forventede avvik på grunn av for eksempel endringer i kvalitetssikringsrutiner og endringer i produktspekter. Avsetningen føres opp under "Annen kortsiktig gjeld" og endringen i avsetningen kostnadsføres.

Utenlandsk valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap klassifiseres som finansposter.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.



Trøndelag Reiseliv AS

Noter 2021

Note 1 - Salgsinntekt

Spesifikasjon av salgsinntekt	I år	I fjor
Bidrag fra fylkeskommunen	9 606 210	9 133 500
Salgsinntekt næring	805 076	2 054 000
Inntekter i prosjekter/off. tilskudd	646 463	1 093 329
Totalt	11 057 749	12 280 829

Note 2 - Lønn og andre driftskostnader

Selskapet har hatt 6 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	4 065 801	3 970 768
Arbeidsgiveravgift	639 918	596 344
Pensjonskostnader	345 071	282 852
Andre lønnsrelaterte ytelser	71 365	170 103
Totalt	5 122 155	5 020 067

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder, lønn	975 191
Daglig leder, andre ytelser	124 800
Sum daglig leder	1 099 991

Styremedlemmer 164 000

Revisjonshonorar, som består av:

Revisjon	64 165
Samlet honorar til revisor	64 165

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



Trøndelag Reiseliv AS

Noter 2021

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	567 122
+ Tilgang	17 586
Anskaffelseskost pr. 31/12	584 708
Akk. av/nedskr. pr 1/1	567 122
+ Ordinære avskrivninger	3 908
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	571 030
Balanseført verdi pr 31/12	13 678
Prosentats for ord. avskr.	20-33

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.	1 600 000	-37 000	1 210 326	2 773 326
Årets resultat			93 347	93 347
Pr 31.12.	1 600 000	- 37 000	1 303 673	2 866 673

Note 5 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskap / forretningskontor	Eierandel	Kostpris	Bokført verdi
Book Central Norway AS	20 %	43 000	43 000
BookNorway AS	9 %	109 900	0
SUM		152 900	43 000

Etter en vurdering i 2015 ble aksjene i BookNorway nedskrevet til null.



Trøndelag Reiseliv AS

Noter 2021

Note 6 - Pantstillelser

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	0	0
Pantsatte eiendeler:		
Kundefordringer	32 368	285 655
Andre fordringer	2 042 133	1 286 293
Sum pantsatte eiendeler	2 074 501	1 571 848

Garantiansvar, kausjoner mv

Pantstillelsen er sikkerhet for innvilget kassekreditt med limit kr. 300 000



Trøndelag Reiseliv AS

Noter 2021

Note 7 - Andre fordringer / annen gjeld

	I år	I fjor
Andre fordringer		
Påløpne inntekter	0	0
Fordring prosjekt	1 195 144	914 353
Forskuddsbetalte kostnader	252 267	236 225
Offentlige avgifter (mva)	594 721	135 714
SUM	2 042 133	1 286 293
	I år	I fjor
Annen kortsiktig gjeld:		
Påløpt arb.g.avgift	74 382	76 345
Forskudd fra kunder	505 000	620 000
Skyldig styrehonorar/lønn	115 000	124 000
Skyldige Feriepenger	412 524	417 447
Påløpne kostnader	66 100	73 310
Lønnsforskudd	648	0
SUM	1 173 655	1 311 102

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 207 793 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 191 006.

Note 9 - Aksjekapital

Selskapet har 1600 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 1 600 000.

Selskapet har i alt 84 aksjonærer. De største er:

Aksjonærens navn	Andel %
Trøndelag Fylkeskommune	39,56
NHO Reiseliv	11,00
Visit Trondheim	8,00
SAS	4,19
FosenNamsos Sjø	3,19

Selskapet har følgende beholdning av 37 egne aksjer. Samlet kostpris for ervervet er kr 37 000.



Trøndelag Reiseliv AS

Noter 2021

Note 10 - Koronapandemien

Det er fortsatt noe usikkerhet knyttet til den langvarige effekten koronapandemien vil få for Næringslivet. For selskapet er det særlig usikkerhet knyttet til turist- og reisenæringen. Selskapet er solid og godt finansiert og slike svingninger vil ikke føre til at det blir kritisk i forhold til likviditet og fortsatt drift.