



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 946 151
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: REISELIVSMESSEN AS
Forretningsadresse: Balders vei 10
3128 NØTTERØY

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: Merete Gyda Falch
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2020

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 976 338	3 007 185
Annen driftsinntekt		677 919	434 031
Sum inntekter		2 654 257	3 441 216
Kostnader			
Varekostnad		1 536 726	1 840 104
Lønnskostnad	1, 2, 3	210 895	1 352 631
Annen driftskostnad	4	194 954	374 317
Sum kostnader		1 942 575	3 567 051
Driftsresultat		711 682	-125 835
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	13	5 000	
Annen renteinntekt		6 702	6 035
Annen finansinntekt		5 079	
Sum finansinntekter		16 781	6 035
Annen rentekostnad		2 160	5 759
Sum finanskostnader		2 160	5 759
Netto finans		14 621	276
Ordinært resultat før skattekostnad		726 303	-125 560
Skattekostnad på ordinært resultat	5	146 999	
Ordinært resultat etter skattekostnad		579 304	-125 560
Årsresultat		579 304	-125 560
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		500 000	
Udekket tap		71 769	-60 769
Annen egenkapital		7 535	-64 791
Sum overføringer og disponeringer		579 304	-125 560



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	13	386 178	-1 533
Andre fordringer		6 270	
Sum finansielle anleggsmidler		392 448	-1 533
Sum anleggsmidler		392 448	-1 533
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	79 070	263 037
Andre fordringer		76 675	786 095
Sum fordringer		155 745	1 049 132
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	2 199 571	1 779 689
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 199 571	1 779 689
Sum omløpsmidler		2 355 316	2 828 821
SUM EIENDELER		2 747 764	2 827 288
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 6,06)	9, 10, 11, 12	181 923	181 923
Sum innskutt egenkapital		181 923	181 923



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	7 535	
Udekket tap	11		71 769
Sum opptjent egenkapital		7 535	-71 769
Sum egenkapital	11	189 458	110 154
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		112 957	58 185
Betalbar skatt	5	146 999	
Skyldige offentlige avgifter		66 379	116 384
Utbytte		500 000	
Annen kortsiktig gjeld		1 731 971	2 542 565
Sum kortsiktig gjeld		2 558 306	2 717 134
Sum gjeld		2 558 306	2 717 134
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 747 764	2 827 288



Årsregnskap for 2019

**REISELIVSMESSEN AS
3128 NØTTERØY**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Rubix Regnskap DA
Stensarmen 3A
3112 TØNSBERG
Org.nr. 993166111

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

(27.03.2020 14:39:18)



Resultatregnskap for 2019 REISELIVSMESSEN AS

	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 976 338	3 007 185
Annen driftsinntekt		677 919	434 031
Sum driftsinntekter		2 654 257	3 441 216
Varekostnad		(1 536 726)	(1 840 104)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(210 895)	(1 352 631)
Annen driftskostnad	4	(194 954)	(374 317)
Sum driftskostnader		(1 942 575)	(3 567 051)
Driftsresultat		711 682	(125 835)
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	13	5 000	0
Annen renteinntekt		6 702	6 035
Annen finansinntekt		5 079	0
Sum finansinntekter		16 781	6 035
Annen rentekostnad		(2 160)	(5 759)
Sum finanskostnader		(2 160)	(5 759)
Netto finans		14 621	276
Ordinært resultat før skattekostnad		726 303	(125 560)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(146 999)	0
Ordinært resultat		579 304	(125 560)
Årsresultat		579 304	(125 560)
Overføringer			
Utbytte		500 000	0
Udekket tap		71 769	(60 769)
Annen egenkapital		7 535	(64 791)
Sum		579 304	(125 560)

(27.03.2020 14:39:18)



Balanse pr. 31. desember 2019 REISELIVSMESSEN AS

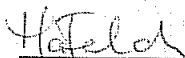
	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	13	386 178	(1 533)
Andre fordringer		6 270	0
Sum finansielle anleggsmidler		392 448	(1 533)
Sum anleggsmidler		392 448	(1 533)
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	79 070	263 037
Andre fordringer		76 675	786 095
Sum fordringer		155 745	1 049 132
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	2 199 571	1 779 689
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 199 571	1 779 689
Sum omløpsmidler		2 355 316	2 828 821
Sum eiendeler		2 747 764	2 827 288

(27.03.2020 14:39:18)

Balanse pr. 31. desember 2019
REISELIVSMESSEN AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 6,06)	9, 10, 11, 12	181 923	181 923
Sum innskutt egenkapital		181 923	181 923
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	7 535	0
Udekket tap	11	0	(71 769)
Sum opptjent egenkapital		7 535	(71 769)
Sum egenkapital	11	189 458	110 154
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		112 957	58 186
Betalbar skatt	5	146 999	0
Skyldige offentlige avgifter		66 379	116 384
Utbytte		500 000	0
Annen kortsiktig gjeld		1 731 971	2 542 565
Sum kortsiktig gjeld		2 558 306	2 717 134
Sum gjeld		2 558 306	2 717 134
Sum egenkapital og gjeld		2 747 764	2 827 288

Tønsberg, 24/3-2020


Merete Gyda Følch
Styrets leder / Daglig leder
Kristin Nydahl Øhm
Styremedlem

[27.03.2020 14:39:18]



Noter 2019 REISELIVSMESSEN 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 regnskapsprinsipper fra 2018 til 2019.

(27.03.2020 14:39:18)



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	173 970	1 168 923
Arbeidsgiveravgift	19 927	172 201
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	16 997	11 507
Sum	210 895	1 352 631

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	219.992	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	726 303	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(58 124)	
Årets skattegrunnlag	668 179	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	146 999	
Sum	146 999	
Skattekostnad i resultatregnskapet	146 999	0
Betalbar skatt i skattekostnad	146 999	
Betalbar skatt i balansen	146 999	0

Note 6 - 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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Omløpsmidler	(100 000)	(100 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(58 124)	0	(58 124)
Netto forskjeller	(158 124)	(100 000)	(58 124)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	158 124	100 000	58 124
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 22 000

(27.03.2020 14:39:18)



Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	179 070	363 037
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(100 000)	(100 000)
Netto oppførte kundefordringer	79 070	263 037

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 82 094.

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 30 000 aksjer, pålydende kr 6,06, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 181 923.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 10 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
K2Marketing AS	30 000	100,00%
Sum	30 000	100,00%

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	181 923		(71 769)	110 154
Årets resultat		507 535	71 769	579 304
Avsatt utbytte		(500 000)		(500 000)
Egenkapital 31.12.2019	181 923	7 535	0	189 458

Note 12 - Aksjeinnehav

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/styrets leder	Merete Gyda Falch	50%
Styremedlem	Kristin Nydahl Øhrn	50%

Note 13 - Konsern lån annet foretak

Type	2019	2018
Foretak i samme konsern K2Marketing AS	386.178	-1.533

Inntektsført rente er kr 5.000

(27.03.2020 14:39:18)