



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 951 459 143
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: REISEBUTIKKEN AS
Forretningsadresse: Storgata 40
4340 BRYNE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Siri Hove Heggås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.03.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 17.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 480 418	4 468 237
Sum inntekter		4 480 418	4 468 237
Kostnader			
Lønnskostnad	2	2 084 805	1 990 130
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	2	1 465 166	1 260 832
Sum kostnader		3 549 971	3 250 962
Driftsresultat		930 447	1 217 275
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 979	18 003
Annen finansinntekt		4 500	4 701
Sum finansinntekter		16 479	22 704
Annen rentekostnad		956	2 502
Annen finanskostnad		990	8 015
Sum finanskostnader		1 946	10 517
Netto finans		14 533	12 187
Ordinært resultat før skattekostnad		944 980	1 229 462
Skattekostnad på ordinært resultat	5	227 914	307 780
Ordinært resultat etter skattekostnad		717 066	921 682
Årsresultat		717 066	921 682
Årsresultat etter minoritetsinteresser		717 066	921 682
Totalresultat		717 066	921 682
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		715 950	915 900



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Konsernbidrag	6		
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 116	5 782
Sum overføringer og disponeringer		717 066	921 682



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	12 305	10 350
Sum immaterielle eiendeler		12 305	10 350
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		60 031	10 031
Sum finansielle anleggsmidler		60 031	10 031
Sum anleggsmidler		72 336	20 381
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		631 362	244 018
Andre fordringer		49 190	82 743
Sum fordringer		680 553	326 761
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	2 539 543	3 036 545
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 539 543	3 036 545
Sum omløpsmidler		3 220 095	3 363 306
SUM EIENDELER		3 292 432	3 383 688
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3, 6	258 000	258 000
Overkurs	4		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		258 000	258 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	548 071	546 956
Sum opptjent egenkapital		548 071	546 956
Sum egenkapital		806 071	804 956
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld		401 568	513 305
Betalbar skatt	5	229 869	303 276
Skyldige offentlige avgifter		124 968	116 745
Utbytte		715 950	915 900
Annen kortsiktig gjeld		1 014 005	729 506
Sum kortsiktig gjeld		2 486 360	2 578 732
Sum gjeld		2 486 360	2 578 732
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 292 432	3 383 688



Resultatregnskap

REISEBUTIKKEN AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekter		4 480 418	4 468 237
Sum driftsinntekter		4 480 418	4 468 237
Lønnskostnad	2	2 084 805	1 990 130
Annen driftskostnad	2	1 465 166	1 260 832
Sum driftskostnader		3 549 971	3 250 962
Driftsresultat		930 447	1 217 275
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 979	18 003
Annen finansinntekt		4 500	4 701
Annen rentekostnad		956	2 502
Annen finanskostnad		990	8 015
Resultat av finansposter		14 533	12 187
Resultat før skattekostnad		944 980	1 229 462
Skattekostnad	5	227 914	307 780
Årsresultat		717 066	921 682
Overføringer			
Avsatt til utbytte		715 950	915 900
Avsatt til annen egenkapital		1 116	5 782
Sum overføringer		717 066	921 682



Balanse

REISEBUTIKKEN AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	12 305	10 350
Sum immaterielle eiendeler		12 305	10 350
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		60 031	10 031
Sum finansielle anleggsmidler		60 031	10 031
Sum anleggsmidler		72 336	20 381
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		631 362	244 018
Andre kortsiktige fordringer		49 190	82 743
Sum fordringer		680 553	326 761
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 539 543	3 036 545
Sum omløpsmidler		3 220 095	3 363 306
Sum eiendeler		3 292 432	3 383 688




Balanse

REISEBUTIKKEN AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (129 aksjer a 2000)	3, 6	258 000	258 000
Sum innskutt egenkapital		<u>258 000</u>	<u>258 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	548 071	546 956
Sum opptjent egenkapital		<u>548 071</u>	<u>546 956</u>
Sum egenkapital		<u>806 071</u>	<u>804 956</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		401 568	513 305
Betalbar skatt	5	229 869	303 276
Offentlige trekk og avgifter		124 968	116 745
Avsatt utbytte		715 950	915 900
Annen kortsiktig gjeld		1 014 005	729 506
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 486 360</u>	<u>2 578 732</u>
Sum gjeld		<u>2 486 360</u>	<u>2 578 732</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 292 432</u>	<u>3 383 688</u>

Bryne, 13.03.2018


Jan Inge Hansen
Styrets leder


Siri Hove Heggås
Daglig leder

REISEBUTIKKEN AS

Side 2



Reisebutikken AS

Noter til regnskapet 2017

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Aksjer og andeler klassifisert som anleggsmidler

Aksjer og investeringer hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse, er vurdert etter kostmetoden. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Fordringer

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

Pensjoner

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.

Inntekter

Vesentlig del av inntektene er provisjonsinntekter knyttet til salg/formidling av reiser i Norge og utlandet. Inntekten regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Reisebutikken AS

Noter til regnskapet 2017

Note 2 Ansatte, godtgjørelser mv

Lønnskostnad	2017	2016
Lønn	1 664 332	1 614 170
Folketrygdavgift	262 493	234 669
Pensjonskostnader	25 161	20 524
Andre personalkostnader	132 819	120 767
Sum	2 084 805	1 990 130

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 4,25 4,25

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgj.
Daglig leder	558 181	69 378
Styret	0	0

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til fordel for ledende personer eller aksjeeiere.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon og selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.

Revisor

Utgiftsført godtgjørelse for revisjon utgjør i 2017 kr 39.000.

Godtgjørelse for andre tjenester utgjør kr 18.712

Beløpene er ekskl. mva.

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.17 består av en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel i %
Jani Trading AS	71	55,1 %
Siri Heggås Holding AS	46	35,6 %
Siri Hove Heggås Daglig leder	12	9,3 %
Sum	129	100,0 %

Jani Trading AS er 100 % eid av styrets leder.

Siri Heggås Holding AS er 100 % eid av daglig leder.



Reisebutikken AS
Noter til regnskapet 2017

Note 4 Varige driftsmidler

	Inventar og utstyr	Sum
Anskaffelseskostn pr. 1.1.	64 811	64 811
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12	64 811	64 811
Akkumulerte avskr. og nedskr. 31.12	64 811	64 811
Bokført verdi pr. 31.12	0	0
Årets avskrivninger	0	0
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	3-5 år lineær	

Note 5 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2017	2016
Betalbar skatt	229 869	303 276
Endring i utsatt skatt/ utsatt skattefordel	-1 955	4 504
Skattekostnad ordinært resultat	227 914	307 780

Betalbar skatt fremkommer som følger:

	2017	2016
Resultat før skatt	944 980	1 229 462
Permanente forskjeller	2 433	-67
Endring i midlertidige forskjeller	10 375	-16 291
Årets skattegrunnlag	957 788	1 213 104
Betalbar skatt (24/25 %)	229 869	303 276

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller pr 31.12:

	2017		2016	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	18 501	0	23 127	0
Fordringer	35 000	0	20 000	0
Sum	53 501	0	43 127	0
Beregnet utsatt skattefordel (23/24 %)	12 305		10 350	



Reisebutikken AS
Noter til regnskapet 2017

Note 6 Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	258 000	0	546 956	804 956
<u>Årets endring i egenkapital:</u>				
Årets resultat	0	0	717 066	717 066
Avsatt utbytte	0	0	-715 950	-715 950
Egenkapital 31.12	258 000	0	548 071	806 071

Note 7 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter bundne skattetrekksmidler med kr 183.411.



IDSØ & RAVNÅS REVISJON AS

Godkjent revisjonsselskap / Autorisert regnskapsførerselskap

Til generalforsamlingen i REISEBUTIKKEN AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert REISEBUTIKKEN AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 717 066. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 2017, 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.

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 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

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 avggi 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>

TOR ODD RAVNÅS
INGOLF MAGNE IDSØ
ODD HARRY P. HEMNES

Vassbotnen 15
4313 Sandnes
Telefon: 51 44 36 00

Org.nr.: NO 989 048 732 MVA
E-post: post@idsø-ravnaas.no
www.idsø-ravnaas.no



IDSØ & RAVNÅS REVISJON AS

Uttalelse om øvrige 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 bokføringsskikk i Norge.

Sandnes 13. mars 2018

Idsø & Ravnås Revisjon AS

Odd Harry P. Hømmes

Registrert revisor