



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 981 747
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ADVENTUREROOMS NORWAY AS
Forretningsadresse: c/o Hogne Kavlie
Haakon den godes vei 28
0373 OSLO

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: Hogne Kavlie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2020

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, 29.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 090 602	4 382 646
Annen driftsinntekt		73 765	86 465
Sum inntekter		4 164 368	4 469 111
Kostnader			
Varekostnad		416 789	382 413
Lønnskostnad	6, 7	1 656 418	2 648 767
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	88 123	76 350
Annen driftskostnad		1 595 103	1 835 021
Sum kostnader		3 756 433	4 942 551
Driftsresultat		407 935	-473 440
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		407	537
Sum finansinntekter		407	537
Annen rentekostnad		25 643	39 280
Sum finanskostnader		25 643	39 280
Netto finans		-25 236	-38 743
Ordinært resultat før skattekostnad		382 699	-512 183
Ordinært resultat etter skattekostnad		382 699	-512 183
Årsresultat		382 699	-512 183
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		382 699	-512 183
Sum overføringer og disponeringer		382 699	-512 183



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	426 920	232 460
Sum varige driftsmidler		426 920	232 460
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		5 769	
Sum finansielle anleggsmidler		5 769	
Sum anleggsmidler		432 689	232 460
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		89 329	94 886
Andre fordringer		182 280	56 745
Sum fordringer		271 609	151 631
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	880 469	1 194 879
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		880 469	1 194 879
Sum omløpsmidler		1 152 077	1 346 510
SUM EIENDELER		1 584 766	1 578 970
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (800 aksjer à kr 1 100,00)	3, 4	880 000	880 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overkurs	4	420 000	420 000
Annen innskutt egenkapital	3, 4	1 400 000	1 400 000
Sum innskutt egenkapital		2 700 000	2 700 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	2 160 603	2 543 302
Sum opptjent egenkapital		-2 160 603	-2 543 302
Sum egenkapital	4	539 397	156 698
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	331 285	623 559
Sum annen langsiktig gjeld		331 285	623 559
Sum langsiktig gjeld		331 285	623 559
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		151 921	34 918
Skyldige offentlige avgifter		100 550	243 540
Annen kortsiktig gjeld		461 613	520 255
Sum kortsiktig gjeld		714 084	798 713
Sum gjeld		1 045 369	1 422 272
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 584 766	1 578 970



Noter 2019

ADVENTUREROOMS NORWAY 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.

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.

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 2018 til 2019.



Note 1 - Driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	444 296
Tilgang i året	282 583
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	726 879
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(211 836)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(299 959)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	426 920
Årets avskrivninger	(88 123)
Økonomisk levetid	2 - 6 år
Avskrivningsplan: Lineær	16,67 - 50 %

Note 2 - Bundne midler

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 28 546. Skyldig skattetrekk er kr 28 059.

I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 550 747 som er husleiedeposittum.

Note 3 - Aksjonærer

Foretaket har 800 aksjer, pålydende kr 1 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 880 000.

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

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Merdeka AS	800	100,00%
Sum	800	100,00%

Eneaksjonær har ytt et lån på kr 1 400 000 som skal konverteres til aksjekapital. Det er ikke beregnet renter.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	880 000	420 000	1 400 000	(2 543 302)	156 698
Årets resultat				382 699	382 699
Egenkapital 31.12.2019	880 000	420 000	1 400 000	(2 160 603)	539 397

Note 5 - Gjeld

Selskapet hadde pr 31.12.19 gjeld på kr 331 285 til kredittinstitusjon som alt forfaller innen 5 år.

Daglig leder har stilt sikkerhet for lånet på kr 1 500 000,

Note 6 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.



Note 7 - Ansatte, godtgjørelser mv

	2019	2018
Lønn	1 403 993	2 332 719
Arbeidsgiveravgift	203 453	336 226
Pensjonskostnader	34 173	41 244
Andre relaterte ytelser	14 799	(61 422)
Sum	1 656 418	2 648 767

Foretaket har sysselsatt 7 årsverk i regnskapsåret.

Daglig leder har mottatt kr 168 052 i lønn og fri telefon.
Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Note 8 - Skatt

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
Anleggsmidler	27 463	(7 888)	35 351
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 523 312)	(2 105 262)	(418 050)
Netto forskjeller	(2 495 849)	(2 113 150)	(382 699)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	2 495 849	2 113 150	382 699
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 464 893

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	382 699	(512 183)
+/- Permanente forskjeller		22 323
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	35 351	25 101
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(418 050)	
Årets skattegrunnlag	0	(464 759)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - Covid-19 og fortsatt drift

Virksomheten måtte stenge i mars 2020 pga Covid-19 og alle ansatte ble permittert. Fra mai åpnet virksomheten opp igjen, men med noe begrenset kapasitet. Selskapet regner med noe redusert omsetning i 2020 sammenlignet med tidligere år pga koronaepidemien.

Selskapet jobber med nye konsepter og regner med at dette vil bidra til å øke inntekten.
Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.