



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 476 424
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MIKI TRAVEL AS
Forretningsadresse: Løkketangen 20A
1337 SANDVIKA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.08.2021 - 31.07.2022

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: UNIC REVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.10.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 17.04.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1, 11 | 2 216 892 | 40 366 |
| Annen driftsinntekt | 12 | 224 867 | 200 503 |
| Sum inntekter | | 2 441 759 | 240 869 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 1 | 2 065 264 | 447 354 |
| Lønnskostnad | 2 | 4 477 492 | 5 186 337 |
| Avskrivning på driftsmidler | 3 | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 706 935 | 1 329 235 |
| Sum kostnader | | 7 249 692 | 6 962 926 |
| Driftsresultat | | -4 807 933 | -6 722 057 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | 4 | 565 | 4 238 |
| Annen finansinntekt | 4, 5 | 83 139 | |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | 7 390 | 2 064 |
| Sum finansinntekter | | 91 094 | 6 302 |
| Annen rentekostnad | | 95 290 | 18 240 |
| Annen finanskostnad | 5 | 754 741 | 786 060 |
| Sum finanskostnader | | 850 030 | 804 300 |
| Netto finans | | -758 936 | -797 997 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -5 566 869 | -7 520 055 |
| Skattekostnad | 6 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -5 566 869 | -7 520 055 |
| Årsresultat | | -5 566 869 | -7 520 055 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -5 566 869 | -7 520 055 |
| Totalresultat | | -5 566 869 | -7 520 055 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | -5 566 869 | -7 520 055 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -5 566 869 | -7 520 055 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | | |
| Inventar og annet driftsløsøre | 3 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | | 1 490 115 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 490 115 | |
| Sum anleggsmidler | | 1 490 115 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 9 | 312 049 | 443 |
| Andre kortsiktige fordringer | 9 | 660 547 | 36 949 |
| Fordring offentlig avgifter | | 16 403 | 31 666 |
| Sum fordringer | | 988 999 | 69 058 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 4 | | |
| Markedsbaserte obligasjoner | 4 | 909 454 | 902 064 |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 4 | | |
| Sum investeringer | | 909 454 | 902 064 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd og kontanter | 7 | 11 487 936 | 21 135 395 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 11 487 936 | 21 135 395 |
| Sum omløpsmidler | | 13 386 389 | 22 106 518 |
| SUM EIENDELER | | 14 876 504 | 22 106 518 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 13 696 620 | 19 263 489 |
| Sum opptjent egenkapital | | 13 696 620 | 19 263 489 |
| Sum egenkapital | 10, 11 | 13 896 620 | 19 463 489 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 660 067 | 52 330 |
| Betalbar skatt | 6 | | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 47 549 | 82 763 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 272 269 | 2 507 935 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 979 885 | 2 643 029 |
| Sum gjeld | | 979 885 | 2 643 029 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 14 876 504 | 22 106 518 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 302653

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 476 424
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MIKI TRAVEL AS
Forretningsadresse: Kjørbokollen 30
1337 SANDVIKA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.08.2021 - 31.07.2022

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: UNIC REVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.10.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 30.01.2023



Organisasjonsnr: 968 476 424
MIKI TRAVEL AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1, 11 | 2 216 892 | 40 366 |
| Annen driftsinntekt | 12 | 224 867 | 200 503 |
| Sum inntekter | | 2 441 759 | 240 869 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 1 | 2 065 264 | 447 354 |
| Lønnskostnad | 2 | 4 477 492 | 5 186 337 |
| Avskrivning på driftsmidler | 3 | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 706 935 | 1 329 235 |
| Sum kostnader | | 7 249 692 | 6 962 926 |
| Driftsresultat | | -4 807 933 | -6 722 057 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | 4 | 565 | 4 238 |
| Annen finansinntekt | 4, 5 | 83 139 | |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | 7 390 | 2 064 |
| Sum finansinntekter | | 91 094 | 6 302 |
| Annen rentekostnad | | 95 290 | 18 240 |
| Annen finanskostnad | 5 | 754 741 | 786 060 |
| Sum finanskostnader | | 850 030 | 804 300 |
| Netto finans | | -758 936 | -797 997 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -5 566 869 | -7 520 055 |
| Skattekostnad | 6 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -5 566 869 | -7 520 055 |
| Årsresultat | | -5 566 869 | -7 520 055 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -5 566 869 | -7 520 055 |
| Totalresultat | | -5 566 869 | -7 520 055 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | -5 566 869 | -7 520 055 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -5 566 869 | -7 520 055 |



Organisasjonsnr: 968 476 424
MIKI TRAVEL AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | | |
| Inventar og annet driftsløsøre | 3 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | | 1 490 115 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 490 115 | |
| Sum anleggsmidler | | 1 490 115 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 9 | 312 049 | 443 |
| Andre kortsiktige fordringer | 9 | 660 547 | 36 949 |
| Fordring offentlig avgifter | | 16 403 | 31 666 |
| Sum fordringer | | 988 999 | 69 058 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 4 | | |
| Markedsbaserte obligasjoner | 4 | 909 454 | 902 064 |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 4 | | |
| Sum investeringer | | 909 454 | 902 064 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd og kontanter | 7 | 11 487 936 | 21 135 395 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 11 487 936 | 21 135 395 |
| Sum omløpsmidler | | 13 386 389 | 22 106 518 |
| SUM EIENDELER | | 14 876 504 | 22 106 518 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8 | 200 000 | 200 000 |



| | | | |
|---------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 13 696 620 | 19 263 489 |
| Sum opptjent egenkapital | | 13 696 620 | 19 263 489 |
| Sum egenkapital | 10, 11 | 13 896 620 | 19 463 489 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 660 067 | 52 330 |
| Betalbar skatt | 6 | | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 47 549 | 82 763 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 272 269 | 2 507 935 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 979 885 | 2 643 029 |
| Sum gjeld | | 979 885 | 2 643 029 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 14 876 504 | 22 106 518 |



Organisasjonsnr: 968 476 424
MIKI TRAVEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
19.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



UNIC REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer

Unic Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening
Vekstsenteret, Olaf Helsets vei 6
Postboks 150 Oppsal
0619 Oslo

post@unicrevisjon.no
www.unicrevisjon.no

Foretaksregisteret: 999 327 885 MVA

Til generalforsamlingen i Miki Travel AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Miki Travel AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 5 566 869. Årsregnskapet består av balanse per 31. juli 2022, 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. juli 2022 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 utilsiktede 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.



UNIC REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer

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 utilsiktede feil, og å avgi 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 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>

Oslo, 30.09.2022
Unic Revisjon AS

Arild Breivold
statsautorisert revisor



Årsregnskap

2021-2022

Miki Travel AS

Org.nr.: 968 476 424



Miki Travel AS

Resultatregnskap 01.08-31.07

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| Salgsinntekt | 1, 11 | 2 216 892 | 40 366 |
| Annen driftsinntekt | 12 | <u>224 867</u> | <u>200 503</u> |
| Sum driftsinntekter | | <u>2 441 759</u> | <u>240 869</u> |
| Varekostnad | 1 | 2 065 264 | 447 354 |
| Lønnskostnad | 2 | 4 477 492 | 5 186 337 |
| Annen driftskostnad | 2 | <u>706 935</u> | <u>1 329 235</u> |
| Sum driftskostnader | | <u>7 249 692</u> | <u>6 962 926</u> |
| Driftsresultat | | -4 807 933 | -6 722 057 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekter | 4 | 565 | 4 238 |
| Annen finansinntekt | 4, 5 | 83 139 | 0 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | 7 390 | 2 064 |
| Rentekostnader | | 95 290 | 18 240 |
| Annen finanskostnad | 5 | <u>754 741</u> | <u>786 060</u> |
| Resultat av finansposter | | <u>-758 936</u> | <u>-797 997</u> |
| Resultat før skattekostnad | | -5 566 869 | -7 520 055 |
| Skattekostnad | 6 | 0 | 0 |
| Årets resultat | | <u>-5 566 869</u> | <u>-7 520 055</u> |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | <u>-5 566 869</u> | <u>-7 520 055</u> |
| Sum overføringer | | <u>-5 566 869</u> | <u>-7 520 055</u> |



Miki Travel AS

Balanse pr. 31. juli

| Eiendeler | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Inventar og annet driftsløsøre | 3 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Sum varige driftsmidler | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Finansielle driftsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | | <u>1 490 115</u> | <u>0</u> |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>1 490 115</u> | <u>0</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>1 490 115</u> | <u>0</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 9 | 312 049 | 443 |
| Andre kortsiktige fordringer | 9 | 660 547 | 36 949 |
| Fordring offentlig avgifter | | <u>16 403</u> | <u>31 666</u> |
| Sum fordringer | | <u>988 999</u> | <u>69 058</u> |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte obligasjoner | 4 | <u>909 454</u> | <u>902 064</u> |
| Sum investeringer | | <u>909 454</u> | <u>902 064</u> |
| Bankinnskudd og kontanter | 7 | 11 487 936 | 21 135 395 |
| Sum omløpsmidler | | <u>13 386 389</u> | <u>22 106 518</u> |
| Sum eiendeler | | <u>14 876 504</u> | <u>22 106 518</u> |



Miki Travel AS

Balanse pr. 31. juli

| Egenkapital og gjeld | Note | 2022 | 2021 |
|------------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8 | <u>200 000</u> | <u>200 000</u> |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>200 000</u> | <u>200 000</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | <u>13 696 620</u> | <u>19 263 489</u> |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>13 696 620</u> | <u>19 263 489</u> |
| Sum egenkapital | 10, 11 | <u>13 896 620</u> | <u>19 463 489</u> |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 660 067 | 52 330 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 47 549 | 82 763 |
| Annen kortsiktig gjeld | | <u>272 269</u> | <u>2 507 935</u> |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>979 885</u> | <u>2 643 029</u> |
| Sum gjeld | | <u>979 885</u> | <u>2 643 029</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>14 876 504</u> | <u>22 106 518</u> |

Sandvika, 28.09.2022

Reidar Usterud
styreleder/daglig leder



Miki Travel AS

Noter til årsregnskapet for 2021 - 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har avvikende regnskapsår med rapportering fra 01.08. til 31.07.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet, som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Utgifter kostnadsføres i samme periode som som tilhørende inntekt.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler, og omfatter i likhet med kortsiktig gjeld poster som forfaller til betaling innen 1 år, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring utsatt skatt med mindre annet er opplyst om i note. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller er utlignet og nettoført.

Valuta

Bankinnskudd, kortsiktige fordringer og gjeld i valuta er omregnet til kurs per 31.07. Konserninternt salg og kjøp omregnes til faste valutakurser gitt av konsernet.



Miki Travel AS

Noter til årsregnskapet for 2021 - 2022

Note 1 - Salgsinntekter og varekostnader konsernselskaper

Selskapet selger i hovedsak sine tjenester til andre konsernselskaper som er salgsselskaper i det Asiatiske marked. Salgsinntekter og varekostnader til konsernselskaper utgjør:

| | 2021/2022 | 2020/2021 |
|--------------|-----------|-----------|
| Salgsinntekt | 1 626 848 | 40 366 |
| varekostnad | 115 672 | 0 |

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, mv.

| Lønnskostnader | 2022 | 2021 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger *) | 3 390 811 | 4 295 964 |
| Arbeidsgiveravgift | 856 282 | 472 333 |
| Pensjonskostnader | 208 078 | 327 271 |
| Andre ytelser | 22 322 | 90 769 |
| Sum | 4 477 492 | 5 186 337 |

Gjennomsnittlig antall årsverk: 19 23

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har etablert pensjonsordninger som oppfyller kravene.



Miki Travel AS

Noter til årsregnskapet for 2021 - 2022

Note 3 - Varige driftsmidler

| | Inventar |
|--|---------------|
| Anskaffelseskost 01.08.2021 | 68 330 |
| Tilgang | 0 |
| Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost 31.07.2022 | 68 330 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.07.2022 | -68 330 |
| Balansført verdi pr. 31.07.2022 | 0 |
| Årets avskrivninger | 0 |
| Avskrivningsplan | lineær |
| Økonomisk levetid | 3 år |

Note 4 Markedsbaserte verdipapirer

| | Anskaffelses- kost | Markeds- verdi | Balansført verdi | Resultatført verdiendring |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|------------------------------|
| Markedsbaserte obligasjoner | | | | |
| Artic Return | 900 000 | 909 454 | 909 454 | 7 390 |
| Sum markedsbaserte obligasjoner | 900 000 | 909 454 | 909 454 | 7 390 |

Markedsbaserte verdipapirer er verdsatt til virkelig verdi. Virkelig verdi er fastsatt i henhold til verdien som er observerbar i markedet på balansedagen.

Note 5 - Valuta

Inkludert i annen finanskostnad er kr 754 741 knyttet til tap på grunn av endring valutakurs på balansedagen. Tilsvarende effekt året før var et tap på kr 786 060.



Miki Travel AS

Noter til årsregnskapet for 2021 - 2022

Note 6 Skatt

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--|------------|------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | -5 566 869 | -7 520 055 |
| Permanente forskjeller | 87 900 | 16 176 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -2 314 837 | 2 277 526 |
| Skattepliktig inntekt | -7 793 806 | -5 226 353 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 3 446 244 |
| Skyldig /Tilgode (-) skatt tidligere år | 0 | 1 344 276 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 4 790 520 |

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

| | 2022 | 2021 | Endring |
|---|-------------|------------|------------|
| Varige driftsmidler | -42 268 | -52 835 | -10 567 |
| Avsetninger mv | 0 | -2 304 270 | -2 304 270 |
| Sum | -42 268 | -2 357 105 | -2 314 837 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -13 020 160 | -5 226 353 | 7 793 806 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 13 062 428 | 7 583 458 | -5 478 970 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 7 - Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 36, som er tilstrekkelig til dekning av skyldig skattetrekk, kr 0, ved regnskapsårets utløp.



Miki Travel AS

Noter til årsregnskapet for 2021 - 2022

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapitalen pr. 31.07:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|--------|--------|-----------|---------|
| Aksjer | 400 | 500 | 200 000 |

Eierstruktur pr. 31.07:

| | Aksjer | Eierandel |
|-------------------------------|--------|-----------|
| Group Miki Communications Ltd | 400 | 100 % |

Note 9 - Kundefordringer /andre fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til pålydende.
Kundefordringer på konsernselskaper utgjør kr 621 875 pr 31.07 2022.
Ingen fordringer har forfall senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.

Note 10 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|----------------------------|--------------|------------|------------|
| Egenkapital 1. august 2021 | 200 000 | 19 263 489 | 19 463 489 |
| Årets resultat | | -5 566 869 | -5 566 869 |
| Egenkapital 31. juli 2022 | 200 000 | 13 696 620 | 13 896 620 |

Note 11 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Verdens helseorganisasjon (WHO) erklærte koronautbruddet som en global folkehelsekrise 30. januar 2020 og som en global pandemi 11. mars 2020. Dette har påvirket selskapet i vesentlig grad da selskapets virksomhet er å arrangere turer for asiatiske turister i Norden.

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 har derfor hatt vesentlig betydning for årsregnskapet da selskapet i praksis ikke har hatt inntekter etter 11.mars 2020 og er årsaken til selskapets fall i omsetning.

Koronautbruddet har medført at selskapet har tilpasset seg situasjonen uten turister inntil normale reisemønstre igjen vil skje. Styret forventer at dette vil ta tid og at normal virksomhet ikke er tilbake før sesongen 2022/2023 (våren 2023). Selskapet har hatt solid økonomi og likviditet og pr i dag anses denne forsvarlig og tilstrekkelig til driften kommer igang igjen.

Hendelsen anses derfor ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



Miki Travel AS

Noter til årsregnskapet for 2021 - 2022

Note 12 Andre driftsinntekter

Selskapet har i regnskapsåret 2021/2022 mottatt kr 224 867 i tilskudd gjennom kompensasjonordningene i forbindelse med Covid-19.