



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 097 869
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THE TRAVEL DESIGNER AS
Forretningsadresse: Veversmauet 2
5017 BERGEN

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: Christine Gaffney
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.03.2020

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, 26.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 945 474	7 966 899
Sum inntekter		11 945 474	7 966 899
Kostnader			
Lønnskostnad	1	4 834 497	5 106 532
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	128 600	126 000
Annen driftskostnad	1	3 513 653	2 351 808
Sum kostnader		8 476 750	7 584 340
Driftsresultat		3 468 724	382 559
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 527	1 955
Annen finansinntekt		213 345	225 994
Sum finansinntekter		214 872	227 949
Annen rentekostnad		776	4 544
Annen finanskostnad		349 130	385 578
Sum finanskostnader		349 906	390 122
Netto finans		-135 033	-162 172
Ordinært resultat før skattekostnad		3 333 690	220 387
Skattekostnad på ordinært resultat	7	640 347	
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 693 343	220 387
Årsresultat	4	2 693 343	220 387
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 693 343	220 387
Totalresultat		2 693 343	220 387
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		947 011	220 387



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Avsatt til annen egenkapital		1 746 333	
Sum overføringer og disponeringer		2 693 343	220 387



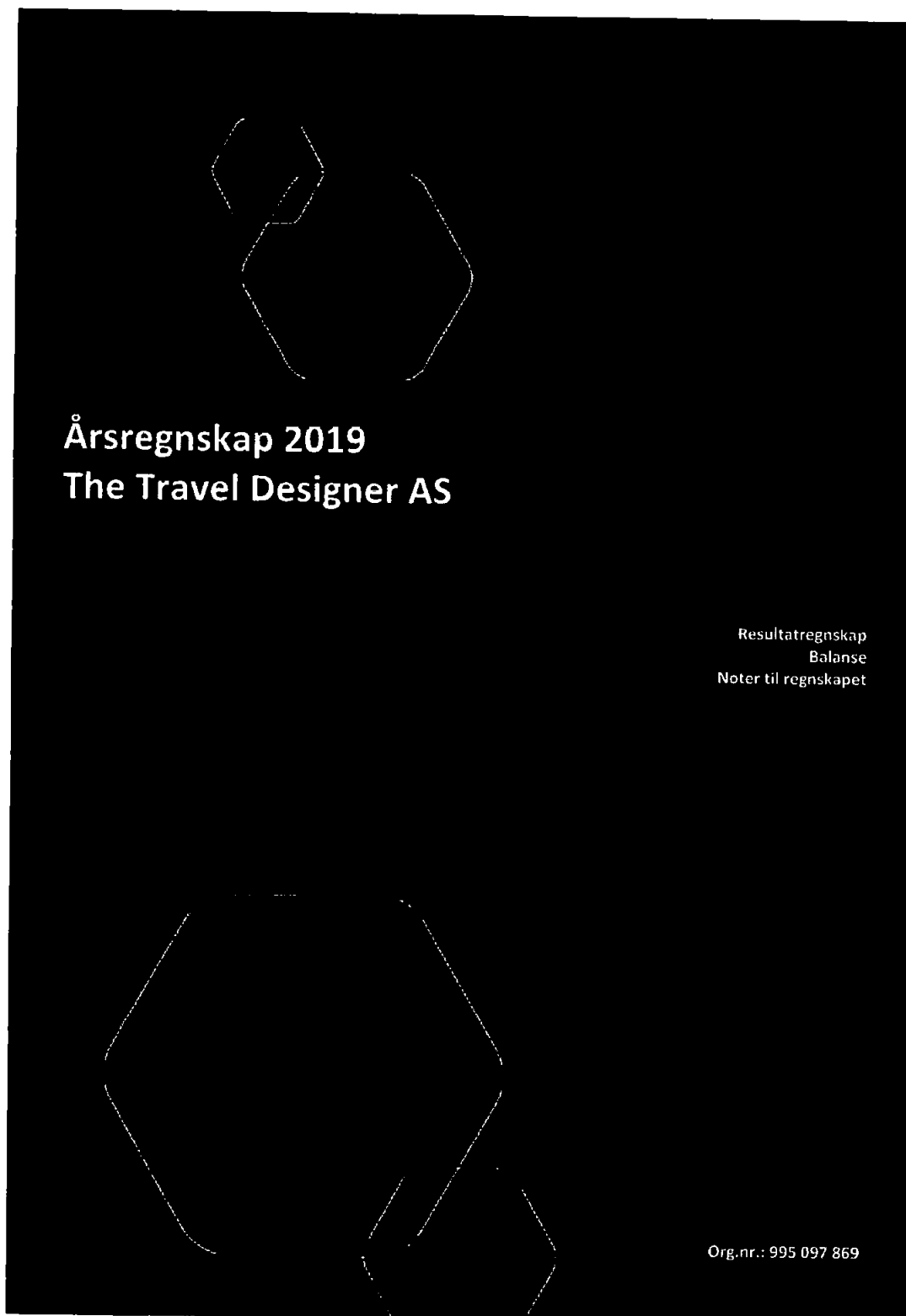
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	211 161	193 386
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	112 366	124 311
Sum varige driftsmidler		323 526	317 697
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3		
Andre langsiktige fordringer	3		
Sum anleggsmidler		323 526	317 697
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	1 161 373	154 409
Andre kortsiktige fordringer	3	814 779	570 551
Sum fordringer		1 976 152	724 960
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	4 256 320	1 316 624
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 256 320	1 316 624
Sum omløpsmidler		6 232 472	2 041 584
SUM EIENDELER		6 555 998	2 359 281



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 746 333	
Udekket tap	4		947 011
Sum opptjent egenkapital		1 746 333	-947 011
Sum egenkapital	4	1 846 333	-847 011
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		580 895	367 910
Betalbar skatt	7	640 347	
Skyldig offentlige avgifter		183 691	176 678
Annen kortsiktig gjeld		3 304 733	2 661 704
Sum kortsiktig gjeld		4 709 665	3 206 292
Sum gjeld		4 709 665	3 206 292
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 555 998	2 359 281





RESULTATREGNSKAP

THE TRAVEL DESIGNER AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		11 945 474	7 966 899
Sum driftsinntekter		11 945 474	7 966 899
Lønnskostnad	1	4 834 497	5 106 532
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	128 600	126 000
Annen driftskostnad	1	3 513 653	2 351 808
Sum driftskostnader		8 476 750	7 584 340
Driftsresultat		3 468 724	382 559
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1 527	1 955
Annen finansinntekt		213 345	225 994
Annen rentekostnad		776	4 544
Annen finanskostnad		349 130	385 578
Resultat av finansposter		-135 033	-162 172
Ordinært resultat før skattekostnad		3 333 690	220 387
Skattekostnad på ordinært resultat	7	640 347	0
Årsresultat	4	2 693 343	220 387
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		1 746 333	0
Overført til udekket tap		-947 011	-220 387
Sum overføringer		2 693 343	220 387

THE TRAVEL DESIGNER AS

SIDE 2



BALANSE

THE TRAVEL DESIGNER AS

EIENDELER	Note	2019	2018
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	211 161	193 386
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	112 366	124 311
Sum varige driftsmidler		323 526	317 697
Sum anleggsmidler		323 526	317 697
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	3	1 161 373	154 409
Andre kortsiktige fordringer	3	814 779	570 551
Sum fordringer		1 976 152	724 960
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	4 256 320	1 316 624
Sum omløpsmidler		6 232 472	2 041 584
Sum eiendeler		6 555 998	2 359 281

THE TRAVEL DESIGNER AS

SIDE 3




BALANSE

THE TRAVEL DESIGNER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4	1 746 333	0
Udekket tap	4	0	-947 011
Sum opptjent egenkapital		1 746 333	-947 011
Sum egenkapital	4	1 846 333	-847 011
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		580 895	367 910
Betalbar skatt	7	640 347	0
Skyldig offentlige avgifter		183 691	176 678
Annen kortsiktig gjeld		3 304 733	2 661 704
Sum kortsiktig gjeld		4 709 665	3 206 292
Sum gjeld		4 709 665	3 206 292
Sum egenkapital og gjeld		6 555 998	2 359 281

Bergen, 03.03.2020
Styret i The Travel Designer AS


Christian Toftegaard
styreleder


Christine Cecilie Gaffney
styremedlem/daglig leder



The Travel Designer AS
Veversmauet 2, 5017 Bergen, Norway
+47 98 28 19 17
post@thetraveldesigner.com
Org.nr. NO 995 097 869 MVA



Regnskapsprinsipper

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

Det er ikke utarbeidet årsberetning, jf. regnskapsloven § 3-1. Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.

VALUTA

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

DRIFTSINTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Lønninger	4 086 148	4 286 368
Arbeidsgiveravgift	609 224	650 485
Pensjonskostnader	87 430	95 868
Andre ytelser	51 695	73 811
Sum	4 834 497	5 106 532

Selskapet har i 2019 sysselsatt 8 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>Daglig leder</u>
Lønn	634 800
Bonus	101 588
Styre godtgjørelse	5 000
Annen godtgjørelse	15 949
Sum	757 337

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styremedlemmene.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 50 000.

Note 2 Anleggsmidler

	<u>Driftsløstøtte, inventar ol.</u>	<u>Sum</u>
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	644 822	644 822
= Anskaffelseskost 31.12.19	644 822	644 822
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	455 725	455 725
= Bokført verdi 31.12.19	189 097	189 097
Årets ordinære avskrivninger	128 600	128 600
Økonomisk levetid	5 år	

Note 3 Fordringer

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kundefordringer	1 139 710	154 409
Forskuddsbetale kostnader	790 114	517 290
Merverdiavgift til gode	19 682	49 128
Andre forskuddsbetalte kostnader	4 983	4 133
Opptjent, ikke fakturert inntekt	21 663	0
Sum kortsiktige fordringer	1 976 152	724 960



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 01.01.2019	100 000	0	-947 011	-847 011
Årets resultat		1 746 333	947 011	2 693 343
Pr 31.12.2019	100 000	1 746 333	0	1 846 333

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I THE TRAVEL DESIGNER AS PR. 31.12 BESTÅR AV FØLGENDE AKSJEKLASSE:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	1 000	50,00	50 000
B-aksjer	1 000	50,00	50 000
Sum	2 000		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Christine Gaffney	1 000	1 000	2 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	1 000	1 000	2 000	100,0	100,0

Note 6 Bankinnskudd

Av samlede bankinnskudd på kr 4 256 320 inngår kr 114 560 i bundne skattetrekksmidler. Beløpet er tilstrekkelig til å dekke forpliktelsene på balansedagen.



Note 7 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	640 347	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	640 347	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 333 690	220 387
Permanente forskjeller	88 250	25 220
Endring i midlertidige forskjeller	43 965	30 692
Anvendelse av fremførbart underskudd	-681 790	-276 298
Skattepliktig inntekt	2 784 116	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	640 347	0
Sum betalbar skatt i balansen	640 347	0

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-39 046	4 919	43 965
Sum	-39 046	4 919	43 965
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-681 790	-681 790
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	39 046	676 871	637 825
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

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



Medlemmer i
Den norske Revisorforening

Ansvarlige revisorer:
Knut Ivar Buck Bråthen
Statsautorisert revisor

Sivert Smedsvig
Statsautorisert revisor

Svein-Egil Rydland
Statsautorisert revisor

Til generalforsamlingen i The Travel Designer AS

Uavhengig revisors beretning Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til The Travel Designer AS som viser et overskudd på 2 693 343 NOK. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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 (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.

Styret 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 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 avviklet.

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 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>.

Uttalelse om andre 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.

Bergen, 3. mars 2020
Olstad AS

Sivert Smedsvig
Statsautorisert revisor