



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 934 425 251
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HØNEFOSS REISEBYRÅ AS
Forretningsadresse: Søndre torv 7B
3510 HØNEFOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Trulsen John Magne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 24.06.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 9 435 746 | 32 759 468 |
| Annen driftsinntekt | 10 | 274 413 | 2 649 776 |
| Sum inntekter | | 9 710 159 | 35 409 244 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 7 797 513 | 31 805 827 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 1 131 841 | 2 091 663 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 5 500 | 4 135 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 720 274 | 1 176 360 |
| Sum kostnader | | 9 655 128 | 35 077 985 |
| Driftsresultat | | 55 031 | 331 259 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 11 027 | 20 996 |
| Annen finansinntekt | | 8 090 | |
| Sum finansinntekter | | 19 117 | 20 996 |
| Annen rentekostnad | | 499 | 1 711 |
| Annen finanskostnad | | 9 540 | |
| Sum finanskostnader | | 10 039 | 1 711 |
| Netto finans | | 9 078 | 19 285 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 64 109 | 350 544 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 14 104 | 61 667 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 50 005 | 288 877 |
| Årsresultat | 5 | 50 005 | 288 877 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 50 005 | 288 877 |
| Totalresultat | | 50 005 | 288 877 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|---------------|----------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 50 005 | 288 877 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 50 005 | 288 877 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 6 381 | 15 110 |
| Goodwill | 3 | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 6 381 | 15 110 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 3 | | |
| Maskiner og anlegg | 3 | | |
| Skip og flytende installasjoner | 3 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | 112 785 | 118 285 |
| Sum varige driftsmidler | | 112 785 | 118 285 |
| Sum anleggsmidler | | 119 166 | 133 395 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 56 772 | 707 258 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 305 488 | 427 052 |
| Sum fordringer | | 362 260 | 1 134 310 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 1 752 368 | 1 838 236 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 752 368 | 1 838 236 |
| Sum omløpsmidler | | 2 114 627 | 2 972 546 |
| SUM EIENDELER | | 2 233 793 | 3 105 941 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 8 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 284 375 | 1 234 370 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 284 375 | 1 234 370 |
| Sum egenkapital | 5 | 1 384 375 | 1 334 370 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 159 183 | 680 282 |
| Betalbar skatt | 4 | 5 375 | 76 777 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 67 964 | 145 118 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 616 896 | 869 393 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 849 418 | 1 771 571 |
| Sum gjeld | | 849 418 | 1 771 571 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 233 793 | 3 105 941 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 346771

Enheten

Organisasjonsnummer: 934 425 251
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HØNEFOSS REISEBYRÅ AS
Forretningsadresse: Søndre torv 7B
3510 HØNEFOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Trulsen John Magne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 17.06.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 934 425 251
HØNEFOSS REISEBYRÅ AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 9 435 746 | 32 759 468 |
| Annen driftsinntekt | 10 | 274 413 | 2 649 776 |
| Sum inntekter | | 9 710 159 | 35 409 244 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 7 797 513 | 31 805 827 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 1 131 841 | 2 091 663 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 5 500 | 4 135 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 720 274 | 1 176 360 |
| Sum kostnader | | 9 655 128 | 35 077 985 |
| Driftsresultat | | 55 031 | 331 259 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 11 027 | 20 996 |
| Annen finansinntekt | | 8 090 | |
| Sum finansinntekter | | 19 117 | 20 996 |
| Annen rentekostnad | | 499 | 1 711 |
| Annen finanskostnad | | 9 540 | |
| Sum finanskostnader | | 10 039 | 1 711 |
| Netto finans | | 9 078 | 19 285 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 14 104 | 61 667 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 50 005 | 288 877 |
| Årsresultat | 5 | 50 005 | 288 877 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 50 005 | 288 877 |
| Totalresultat | | 50 005 | 288 877 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 50 005 | 288 877 |



Sum overføringer og
disponeringer

50 005

288 877



Organisasjonsnr: 934 425 251
HØNEFOSS REISEBYRÅ AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 6 381 | 15 110 |
| Goodwill | 3 | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 6 381 | 15 110 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 3 | | |
| Maskiner og anlegg | 3 | | |
| Skip og flytende installasjoner | 3 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 3 | 112 785 | 118 285 |
| Sum varige driftsmidler | | 112 785 | 118 285 |
| Sum anleggsmidler | | 119 166 | 133 395 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 56 772 | 707 258 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 305 488 | 427 052 |
| Sum fordringer | | 362 260 | 1 134 310 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 7 | 1 752 368 | 1 838 236 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 752 368 | 1 838 236 |
| Sum omløpsmidler | | 2 114 627 | 2 972 546 |
| SUM EIENDELER | | 2 233 793 | 3 105 941 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 8 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |



| | | | |
|---------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 284 375 | 1 234 370 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 284 375 | 1 234 370 |
| Sum egenkapital | 5 | 1 384 375 | 1 334 370 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 159 183 | 680 282 |
| Betalbar skatt | 4 | 5 375 | 76 777 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 67 964 | 145 118 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 616 896 | 869 393 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 849 418 | 1 771 571 |
| Sum gjeld | | 849 418 | 1 771 571 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 233 793 | 3 105 941 |



Organisasjonsnr: 934 425 251
HØNEFOSS REISEBYRÅ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 100.00 | 1000.00 | 100000.00 |
| | | | |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| Stenberg Per | 49.00 | 49.00% | Ordinære aksjer |
| Trulsen John Magne | 26.00 | 26.00% | Ordinære aksjer |
| Bein As | 25.00 | 25.00% | Ordinære aksjer |
| | | | |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 100.00 | 100.00% | |

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 453038.00 | 9061.00 | 9215.00 |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Til Generalforsamlingen i
Hønefoss Reisebyrå AS



Uavhengig revisors beretning for 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Hønefoss Reisebyrå AS' årsregnskap som viser et overskudd på **kr 50.005,-**. Årsregnskapet består av balanse pr 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet pr 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 pr 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet pr 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.

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 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.

HVERVEN REVISJON

Statsautoriserte revisorer

MEMBER AV DEN NORSKE REVISJONSFØRNING

Kartverkveien 15 | 3511 Hønefoss | 02116900 | NO 073 290 861 MVA | hvervenrevisjon.no





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 revisorforeningen.no/revisjonsberetninger.

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 bokføringskikk i Norge.

Hønefoss, 20. mai 2021
Hverven Revisjon AS

Torill Huseby
statsautorisert revisor



HVERVEN REVISJON
Statsautoriserte revisorer

MEMBER OF THE NORWEGIAN REVISOR ASSOCIATION

Kartverkveien 15 | 2511 Hønefoss | 02116900 | NO 073 290 861 MVA | hvervenrevisjon.no





ÅRSREGNSKAP 2020

Hønefoss Reisebyrå AS 934 425 251

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Utarbeidet av:

ECONOMICS & IT



Resultatregnskap

Hønefoss Reisebyrå AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|-------------------|
| Salgsinntekt | | 9 435 746 | 32 759 468 |
| Annen driftsinntekt | 10 | 274 413 | 2 649 776 |
| Sum driftsinntekter | | 9 710 159 | 35 409 244 |
| Varekostnad | | 7 797 513 | 31 805 827 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 1 131 841 | 2 091 663 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 5 500 | 4 135 |
| Annen driftskostnad | 1 | 720 274 | 1 176 360 |
| Sum driftskostnader | | 9 655 128 | 35 077 985 |
| Driftsresultat | | 55 031 | 331 259 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 11 027 | 20 996 |
| Annen finansinntekt | | 8 090 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 499 | 1 711 |
| Annen finanskostnad | | 9 540 | 0 |
| Resultat av finansposter | | 9 078 | 19 285 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 64 109 | 350 544 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 14 104 | 61 667 |
| Ordinært resultat | | 50 005 | 288 877 |
| Årsresultat | 5 | 50 005 | 288 877 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 50 005 | 288 877 |
| Sum overføringer | | 50 005 | 288 877 |



Balanse

Hønefoss Reisebyrå AS

| Eiendeler | Note | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 6 381 | 15 110 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 6 381 | 15 110 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | 112 785 | 118 285 |
| Sum varige driftsmidler | | 112 785 | 118 285 |
| Sum anleggsmidler | | 119 166 | 133 395 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 56 772 | 707 258 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 305 488 | 427 052 |
| Sum fordringer | | 362 260 | 1 134 310 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 1 752 368 | 1 838 236 |
| Sum omløpsmidler | | 2 114 627 | 2 972 546 |
| Sum eiendeler | | 2 233 793 | 3 105 941 |



Balanse

Hønefoss Reisebyrå AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 284 375 | 1 234 370 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 284 375 | 1 234 370 |
| Sum egenkapital | 5 | 1 384 375 | 1 334 370 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 159 183 | 680 282 |
| Betalbar skatt | 4 | 5 375 | 76 777 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 67 964 | 145 118 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 616 896 | 869 393 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 849 418 | 1 771 571 |
| Sum gjeld | | 849 418 | 1 771 571 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 2 233 793 | 3 105 941 |

Hønefoss, 20.05.2021
Styret i Hønefoss Reisebyrå AS

Glenn Georg Hovde
styreleder

Trulsen John Magne
styremedlem/daglig leder

Stenberg Per
styremedlem

Tove Irene Kristensen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Forutsetning om fortatt drift er lagt til grunn ved avleggelse av regnskapet.

Driftsinntekter

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

| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 936 898 | 1 725 358 |
| Arbeidsgiveravgift | 128 405 | 249 437 |
| Andre ytelser | 66 538 | 116 868 |
| Sum | 1 131 841 | 2 091 663 |

Selskapet har i 2020 sysselsatt 3 årsverk.

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styret |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 453 038 | 306 077 |
| Pensjonskostnader | 9 061 | 6 422 |
| Annen godtgjørelse | 9 215 | 26 409 |
| Sum | 471 314 | 338 908 |

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 34 201. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 4 205. Beløpene er ekskl. merverdiavgift.

Note 2 Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 Anleggsmidler

| | Driftsløse, inventar ol. | Ikke avskrivbare driftsmidler | Sum |
|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.20 | 54 535 | 67 885 | 122 420 |
| = Anskaffelseskost 31.12.20 | 54 535 | 67 885 | 122 420 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.20 | 9 635 | | 9 635 |
| = Bokført verdi 31.12.20 | 44 900 | 67 885 | 112 785 |
| Årets ordinære avskrivninger | 5 500 | | 5 500 |
| Økonomisk levetid | 10 år | | |

Utarbeidet av ECIT



Note 4 Skatt

| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
|--|---------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 5 375 | 76 777 |
| Endring i utsatt skattefordel | 8 729 | -15 110 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 14 104 | 61 667 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 64 109 | 350 541 |
| Permanente forskjeller | 0 | 78 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -39 676 | -1 635 |
| Skattepliktig inntekt | 24 433 | 348 984 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 5 375 | 76 777 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 5 375 | 76 777 |

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

| | 2020 | 2019 | Endring |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | 727 | 1 319 | 592 |
| Fordringer | -29 732 | -70 000 | -40 268 |
| Sum | -29 005 | -68 681 | -39 676 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | -29 005 | -68 681 | -39 676 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | -6 381 | -15 110 | -8 729 |

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------------|---------------------|-----------------|--------------------------|------------------------|
| Egenkapital pr. 01.01.2020 | 100 000 | 0 | 1 234 370 | 1 334 370 |
| Årets resultat | | | 50 005 | 50 005 |
| Pr. 31.12.2020 | 100 000 | 0 | 1 284 375 | 1 384 375 |

Note 6 Andre kortsiktige fordringer

| | |
|----------------------------|----------------|
| Posten består av: | |
| Andre fordringer | 246 562 |
| Forskuddsbetalte kostnader | 49 107 |
| Til gode mva | 9 819 |
| Sum | 305 488 |

Utarbeidet av ECIT



Note 7 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetreksmidler med kr 34 716 pr 31.12. Skyldig skattetrekk pr 31.12 utgjorde kr 34 716.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Hønefoss Reisebyrå AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,0 | 100 000 |
| Sum | 100 | | 100 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel |
|-----------------------------|------------|--------------|
| Stenberg Per | 49 | 49,0 |
| Trulsen John Magne | 26 | 26,0 |
| Bein As | 25 | 25,0 |
| Totalt antall aksjer | 100 | 100,0 |

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

| Navn | Verv | Ordinære |
|-----------------------------|--------------------------|-----------|
| Stenberg Per | styremedlem | 49 |
| Trulsen John Magne | styremedlem/daglig leder | 26 |
| Totalt antall aksjer | | 75 |

Note 9 Annen kortsiktig gjeld

Posten består av:

| | |
|--------------------------|----------------|
| Gavekort | 170 438 |
| Depositum | 1 207 |
| Avsatte feriepenger | 96 993 |
| Gjeld til BSP | 200 020 |
| Påløpte kostnader | 48 300 |
| Krediteringer til kunder | 99 937 |
| Sum | 616 896 |

Note 10 Kompensasjonsordningen

Selskapet har mottatt kr 274 413 i kompensasjon fra staten på grunn av omsetningsfall grunnet Covid-19