



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 136 145
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRAVELDESIGN AS
Forretningsadresse: Inngang B
Kanalveien 11
5068 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Karin Margrethe Lampe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 08.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	15 449 173	16 665 720
Annen driftsinntekt	10	3 874 119	80 000
Sum inntekter		19 323 292	16 745 720
Kostnader			
Varekostnad		12 268 506	10 959 211
Lønnskostnad	3	1 894 476	2 271 883
Avskrivning	5	54 549	46 752
Annen driftskostnad	3	2 292 242	2 494 358
Sum kostnader		16 509 773	15 772 204
Driftsresultat		2 813 519	973 516
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 953	152 932
Sum finansinntekter		2 953	152 932
Annen finanskostnad		91 078	42 951
Sum finanskostnader		91 078	42 951
Netto finans		-88 125	109 981
Ordinært resultat før skattekostnad		2 725 394	1 083 497
Skattekostnad på ordinært resultat	8	616 909	188 754
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 108 485	894 743
Årsresultat		2 108 485	894 743
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		23 734	14 629
Overføringer annen egenkapital	9	2 084 751	880 114
Sum overføringer og disponeringer		2 108 485	894 743



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	322 793	377 342
Sum varige driftsmidler		322 793	377 342
Sum anleggsmidler		322 793	377 342
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 347 510	153 279
Andre fordringer		1 704 644	1 833 948
Sum fordringer		4 052 154	1 987 227
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	5 094 625	2 491 159
Sum omløpsmidler		9 146 779	4 478 386
SUM EIENDELER		9 469 572	4 855 728
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	5 498 203	3 413 452
Sum opptjent egenkapital		5 498 203	3 413 452



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		5 598 203	3 513 452
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		225 543	6 350
Betalbar skatt	8	610 215	184 628
Skyldige offentlige avgifter	4	471 661	70 281
Annen kortsiktig gjeld	6	2 563 950	1 081 017
Sum kortsiktig gjeld		3 871 369	1 342 276
Sum gjeld		3 871 369	1 342 276
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 469 572	4 855 728



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 574354

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 136 145
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRAVELDESIGN AS
Forretningsadresse: Inngang B
Kanalveien 11
5068 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Karin Margrethe Lampe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 05.07.2022



Organisasjonsnr: 984 136 145
TRAVELDESIGN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	15 449 173	16 665 720
Annen driftsinntekt	10	3 874 119	80 000
Sum inntekter		19 323 292	16 745 720
Kostnader			
Varekostnad		12 268 506	10 959 211
Lønnskostnad	3	1 894 476	2 271 883
Avskrivning	5	54 549	46 752
Annen driftskostnad	3	2 292 242	2 494 358
Sum kostnader		16 509 773	15 772 204
Driftsresultat		2 813 519	973 516
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 953	152 932
Sum finansinntekter		2 953	152 932
Annen finanskostnad		91 078	42 951
Sum finanskostnader		91 078	42 951
Netto finans		-88 125	109 981
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		2 725 394	1 083 497
Skattekostnad på ordinært resultat	8	616 909	188 754
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 108 485	894 743
Årsresultat		2 108 485	894 743
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		23 734	14 629
Overføringer annen egenkapital	9	2 084 751	880 114
Sum overføringer og disponeringer		2 108 485	894 743



Organisasjonsnr: 984 136 145
TRAVELDESIGN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	322 793	377 342
Sum varige driftsmidler		322 793	377 342
Sum anleggsmidler		322 793	377 342
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 347 510	153 279
Andre fordringer		1 704 644	1 833 948
Sum fordringer		4 052 154	1 987 227
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	5 094 625	2 491 159
Sum omløpsmidler		9 146 779	4 478 386
SUM EIENDELER		9 469 572	4 855 728
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	5 498 203	3 413 452
Sum opptjent egenkapital		5 498 203	3 413 452
Sum egenkapital		5 598 203	3 513 452
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		225 543	6 350
Betalbar skatt	8	610 215	184 628
Skyldige offentlige avgifter	4	471 661	70 281



Annen kortsiktig gjeld	6	2 563 950	1 081 017
Sum kortsiktig gjeld		3 871 369	1 342 276
Sum gjeld		3 871 369	1 342 276
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 469 572	4 855 728



Organisasjonsnr: 984 136 145
TRAVELDESIGN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

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>
KML HOLDING AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1252337.00	1643713.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	222344.00	252898.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	143703.00	198345.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	276092.00	176927.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1894476.00	2271883.00

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note



Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	347811.00	39911.00	15008.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>347811.00</u>	<u>39911.00</u>	<u>15008.00</u>

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven. Det er utbetalt styrehonorar på kr 30 000 til varamedlem i 2021.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	65000.00	37500.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	62950.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	127950.00	37500.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



Traveldesign AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Traveldesign AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
KML HOLDING AS	100	100 %	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	1 252 337	1 643 713
Arbeidsgiveravgift	222 344	252 898
Pensjonskostnader	143 703	198 345
Andre ytelser	276 092	176 927
Sum	<u>1 894 476</u>	<u>2 271 883</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	347 811	39 911	15 008

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

Det er utbetalt styrehonorar på kr 30 000 til varamedlem i 2021.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2021
Revisjon	65 000
Andre tjenester	34 950
Bistand kompensasjonsordninger (Covid 19)	28 000

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Traveldesign AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetrekkmidler utgjør	122 189

Note 5 - Varige driftsmidler

	Kunst	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	146 150	277 943	424 093
Anskaffelseskost 31.12.	146 150	277 943	424 093
Akk.avskrivning 31.12.	0	-101 301	-101 301
Balansført pr. 31.12.	146 150	176 642	322 792

Årets avskrivninger	0	54 549	54 549
---------------------	---	--------	--------

Økonomisk levetid	1A	5 år
Avskrivningsplan	Avskrives ikke	Lineær

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Gjeld</i>	2021	2020
Skyldig konsernbidrag	30 428	18 755

Note 7 - Pant og garantier

<i>Garantiansvar</i>	2021	2020
Reisegarantifondet	2 000 000	2 000 000

Selskapet driver virksomhet med blant annet salg av pakkereiser som krever sikkerhetsstillelse etter pakkereiseloven. Til dekning av dette er det stillet garanti til Reisegarantifondet.

I tillegg er det stillet garanti til huseier og underleverandør.



Traveldesign AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	616 909	188 754
Årets totale skattekostnad	<u>616 909</u>	<u>188 754</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	 2021	 2020
Ordinært resultat før skattekostnad	2 725 395	1 083 497
Permanente forskjeller	22 928	18 870
Endring i midlertidige forskjeller	55 810	-244 393
Alminnelig inntekt	<u>2 804 133</u>	<u>857 974</u>
Ytet konsernbidrag	-30 428	-18 755
Årets skattegrunnlag	<u>2 773 705</u>	<u>839 219</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	610 215	184 628
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2021	 2020
Driftsmidler inkl goodwill	-39 034	-47 188
Utestående fordringer	-73 964	-10 000
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-112 998</u>	<u>-57 188</u>
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-112 998	-57 188
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

Utsatt skattefordel er ikke balanseført ihht. God Regnskapsskikk for små foretak.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	3 413 452	3 513 452
Årsresultat	0	2 108 486	2 108 486
Avgitt konsernbidrag	0	-23 734	-23 734
<u>Egenkapital 31.12.2021</u>	<u>100 000</u>	<u>5 498 204</u>	<u>5 598 204</u>



Traveldesign AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 10 - Offentlige tilskudd

Selskapet har fått innvilget NOK 658 023 til dekning av faste uunngåelige kostnader knyttet til Kompensasjonsordning 2 og 3 i 2021 og beløp inngår i regnskapslinje salgsinntekter.

Annen støtte som inngår i regnskapslinje Annen driftsinntekt:

BIO midler: NOK 35 490

Innovasjon Norge: 225 000

Kommunal kompensasjonsordning (Ventilordningen): NOK 3 571 610

Note 11 - Covid-19

Utbruddet av coronaviruset (COVID-19) i første kvartal 2020 har hatt en vesentlig negativ effekt på selskapets drift i 2020-2021. Som følge av reiseråd og restriksjoner ble nesten alle reiser kansellert, og de fleste ansatte har vært permittert 100% fra pandemien inntraff.

Fra høsten 2021 startet aktiviteten opp igjen og pr april 2022 er alle ansatte tilbake i jobb.

Styret og ledelse følger pandemiens utvikling nøye og vil iverksette tiltak som kreves for å minimere den eventuelle negative innvirkningen på drift og økonomiske resultater.



Traveldesign AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: 2TTNO-4VVDI-HYEUX-B3YZO-PU00V-6ADEC



Traveldesign AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	10	15 449 173	16 665 720
Annen driftsinntekt	10	3 874 119	80 000
Sum driftsinntekter		<u>19 323 292</u>	<u>16 745 720</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		12 268 506	10 959 211
Lønnskostnad	3	1 894 476	2 271 883
Avskrivning	5	54 549	46 752
Annen driftskostnad	3	2 292 242	2 494 358
Sum driftskostnader		<u>16 509 773</u>	<u>15 772 204</u>
Driftsresultat		<u>2 813 519</u>	<u>973 516</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 953	152 932
Annen finanskostnad		91 078	42 951
Netto finansposter		<u>-88 125</u>	<u>109 981</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 725 394</u>	<u>1 083 497</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>616 909</u>	<u>188 754</u>
Årsresultat		<u>2 108 485</u>	<u>894 743</u>
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		23 734	14 629
Overføringer annen egenkapital	9	<u>2 084 751</u>	<u>880 114</u>
Sum disponert		<u>2 108 485</u>	<u>894 743</u>

Penneo Dokumentnøkkel: 2TTNO-4VVDI-HYEUX-B3YZO-PU00V-6ADFC



Traveldesign AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	<u>322 793</u>	<u>377 342</u>
Sum varige driftsmidler		<u>322 793</u>	<u>377 342</u>
Sum anleggsmidler		<u>322 793</u>	<u>377 342</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		2 347 510	153 279
Andre fordringer		<u>1 704 644</u>	<u>1 833 948</u>
Sum fordringer		<u>4 052 154</u>	<u>1 987 227</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	<u>5 094 625</u>	<u>2 491 159</u>
Sum omløpsmidler		<u>9 146 779</u>	<u>4 478 386</u>
Sum eiendeler		<u>9 469 572</u>	<u>4 855 728</u>

Penneo Dokumentnøkkel: 2TTNO-4VVDI-HYEUX-B3YZO-PU00V-6ADFC



Traveldesign AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9	5 498 203	3 413 452
Sum opptjent egenkapital		5 498 203	3 413 452
Sum egenkapital		5 598 203	3 513 452
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		225 543	6 350
Betalbar skatt	8	610 215	184 628
Skyldige offentlige avgifter	4	471 661	70 281
Annen kortsiktig gjeld	6	2 563 950	1 081 017
Sum kortsiktig gjeld		3 871 369	1 342 276
Sum gjeld		3 871 369	1 342 276
Sum egenkapital og gjeld		9 469 572	4 855 728

31. desember 2021
Bergen, 28. juni 2022

Karin Margrethe Lampe
daglig leder, styreleder

Penneo Dokumentnøkkel: 2TTNO-4VVDI-HYEUX-B3YZO-PU00V-6ADFC



Traveldesign AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Traveldesign AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
KML HOLDING AS	100	100 %	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	1 252 337	1 643 713
Arbeidsgiveravgift	222 344	252 898
Pensjonskostnader	143 703	198 345
Andre ytelser	276 092	176 927
Sum	<u>1 894 476</u>	<u>2 271 883</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	347 811	39 911	15 008

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

Det er utbetalt styrehonorar på kr 30 000 til varamedlem i 2021.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2021
Revisjon	65 000
Andre tjenester	34 950
Bistand kompensasjonsordninger (Covid 19)	28 000

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Traveldesign AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetrekkmidler utgjør	122 189

Note 5 - Varige driftsmidler

	Kunst	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	146 150	277 943	424 093
Anskaffelseskost 31.12.	146 150	277 943	424 093
Akk.avskrivning 31.12.	0	-101 301	-101 301
Balanseført pr. 31.12.	146 150	176 642	322 792
Årets avskrivninger	0	54 549	54 549
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	IA Avskrives ikke	5 år Lineær	

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Gjeld</i>	2021	2020
Skyldig konsernbidrag	30 428	18 755

Note 7 - Pant og garantier

<i>Garantiansvar</i>	2021	2020
Reisegarantifondet	2 000 000	2 000 000

Selskapet driver virksomhet med blant annet salg av pakkereiser som krever sikkerhetsstillelse etter pakkereiseloven. Til dekning av dette er det stillet garanti til Reisegarantifondet.

I tillegg er det stillet garanti til huseier og underleverandør.

**Traveldesign AS****Noter til regnskapet for 2021****Note 8 - Skatt**

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	616 909	188 754
Årets totale skattekostnad	<u>616 909</u>	<u>188 754</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	2 725 395	1 083 497
Permanente forskjeller	22 928	18 870
Endring i midlertidige forskjeller	55 810	-244 393
Alminnelig inntekt	<u>2 804 133</u>	<u>857 974</u>
Ytet konsernbidrag	-30 428	-18 755
Årets skattegrunnlag	<u>2 773 705</u>	<u>839 219</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	610 215	184 628
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	-39 034	-47 188
Utestående fordringer	<u>-73 964</u>	<u>-10 000</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-112 998	-57 188
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-112 998</u>	<u>-57 188</u>
Sum	0	0

Utsatt skattefordel er ikke balanseført ihht. God Regnskapsskikk for små foretak.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	3 413 452	3 513 452
Årsresultat	0	2 108 486	2 108 486
Avgitt konsernbidrag	0	-23 734	-23 734
Egenkapital 31.12.2021	100 000	5 498 204	5 598 204



Traveldesign AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 10 - Offentlige tilskudd

Selskapet har fått innvilget NOK 658 023 til dekning av faste uunngåelige kostnader knyttet til Kompensasjonsordning 2 og 3 i 2021 og beløp inngår i regnskapslinje salgsinntekter.

Annen støtte som inngår i regnskapslinje Annen driftsinntekt:

BIO midler: NOK 35 490

Innovasjon Norge: 225 000

Kommunal kompensasjonsordning (Ventilordningen): NOK 3 571 610

Note 11 - Covid-19

Utbruddet av coronaviruset (COVID-19) i første kvartal 2020 har hatt en vesentlig negativ effekt på selskapets drift i 2020-2021. Som følge av reiseråd og restriksjoner ble nesten alle reiser kansellert, og de fleste ansatte har vært permittert 100% fra pandemien inntraff.

Fra høsten 2021 startet aktiviteten opp igjen og pr april 2022 er alle ansatte tilbake i jobb.

Styret og ledelse følger pandemiens utvikling nøye og vil iverksette tiltak som kreves for å minimere den eventuelle negative innvirkningen på drift og økonomiske resultater.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Karin Margrethe Lampe

Serienummer: 9578-5992-4-920220

IP: 62.97.xxx.xxx

2022-06-28 15:11:21 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 2TTNO-4VVDI-HYEX-B3YZO-PU00V-6ADEC

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Til generalforsamlingen i Traveledesign AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Traveledesign AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på NOK 2 108 485. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og 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. desember 2021 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 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. Betyggende 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> for videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Bergen, 28. juni 2022

Acceptor Revisjon AS

Sturle Johnsen
statsautorisert revisor