



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 223 911
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SEGWAY TOURS NORWAY AS
Forretningsadresse: Brattveien 4
1738 BORGENHAUGEN

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: Kristian René Jacobsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2020

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, 13.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 310 520	1 408 862
Sum inntekter		1 310 520	1 408 862
Kostnader			
Varekostnad		132 335	212 019
Lønnskostnad	2	1 179 948	1 646 212
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	333 000	554 417
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			777 382
Annen driftskostnad	2	1 904 135	412 625
Sum kostnader		3 549 418	3 602 655
Driftsresultat		-2 238 898	-2 193 793
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20	80
Annen finansinntekt			11
Sum finansinntekter		20	90
Annen rentekostnad		11 549	10 187
Annen finanskostnad			5 230
Sum finanskostnader		11 549	15 417
Netto finans		-11 529	-15 326
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 250 427	-2 209 119
Skattekostnad på ordinært resultat	6		305 077
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 250 427	-2 514 196
Årsresultat	7	-2 250 427	-2 514 196
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 250 427	-2 514 196
Totalresultat		-2 250 427	-2 514 196



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	213 632	1 066 686
Sum varige driftsmidler		213 632	1 066 686
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	131 925	66 070
Sum finansielle anleggsmidler		131 925	66 070
Sum anleggsmidler		345 557	1 132 756
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	120 042	82 198
Andre kortsiktige fordringer		221 525	275 080
Konsernfordringer	9	960 533	1 308 340
Sum fordringer		1 302 100	1 665 618
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	56 681	133 177
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		56 681	133 177
Sum omløpsmidler		1 358 781	1 798 794
SUM EIENDELER		1 704 338	2 931 551

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 428 538	138 644
Sum opptjent egenkapital		-1 428 538	-138 644
Sum egenkapital	7	-1 398 538	-108 644
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			87 947
Sum annen langsiktig gjeld			87 947
Sum langsiktig gjeld		0	87 947
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		438 114	154 040
Skyldig offentlige avgifter		39 402	74 112
Kortsiktig konserngjeld	9	2 455 031	2 528 230
Annen kortsiktig gjeld		170 329	195 866
Sum kortsiktig gjeld		3 102 876	2 952 247
Sum gjeld		3 102 876	3 040 194
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 704 338	2 931 551



Resultatregnskap

Segway Tours Norway AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 310 520	1 408 862
Sum driftsinntekter		1 310 520	1 408 862
Varekostnad		132 335	212 019
Lønnskostnad	2	1 179 948	1 646 212
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	333 000	554 417
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	777 382
Annen driftskostnad	2	1 904 135	412 625
Sum driftskostnader		3 549 418	3 602 655
Driftsresultat		-2 238 898	-2 193 793
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20	80
Annen finansinntekt		0	11
Annen rentekostnad		11 549	10 187
Annen finanskostnad		0	5 230
Resultat av finansposter		-11 529	-15 326
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 250 427	-2 209 119
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	305 077
Ordinært resultat		-2 250 427	-2 514 196
Årsresultat	7	-2 250 427	-2 514 196



Balanse

Segway Tours Norway AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	213 632	1 066 686
Sum varige driftsmidler		213 632	1 066 686
Andre langsiktige fordringer	4	131 925	66 070
Sum finansielle anleggsmidler		131 925	66 070
Sum anleggsmidler		345 557	1 132 756
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	120 042	82 198
Andre kortsiktige fordringer		221 525	275 080
Konsernfordringer	9	960 533	1 308 340
Sum fordringer		1 302 100	1 665 618
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	56 681	133 177
Sum omløpsmidler		1 358 781	1 798 794
Sum eiendeler		1 704 338	2 931 551





Balanse

Segway Tours Norway AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 428 538	-138 644
Sum opptjent egenkapital		-1 428 538	-138 644
Sum egenkapital	7	-1 398 538	-108 644
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	87 947
Sum annen langsiktig gjeld		0	87 947
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		438 114	154 040
Skyldig offentlige avgifter		39 402	74 112
Konserngjeld	9	2 455 031	2 528 230
Annen kortsiktig gjeld		170 329	195 866
Sum kortsiktig gjeld		3 102 876	2 952 247
Sum gjeld		3 102 876	3 040 194
Sum egenkapital og gjeld		1 704 338	2 931 551

Sarpsborg, 12.08.2020
Styret i Segway Tours Norway AS


Marianne Jacobsen
nestleder


Kristian Rene Jacobsen
styreleder



Segway Tours Norway AS Noter til regnskapet for 2019

NOTE 1: REGNSKAPSPRINSIPPER OG VIRKNING AV PRINSIPPENDRINGER

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- inntektsføring av tjenester skjer etter hvert som tjenestene leveres.

NOTE 2: ANSATTE, GODTGJØRELSE, LÅN TIL ANSATTE MV.

Lønnskostnader m.m. består av:	2019	2018
Lønninger	997 512	1 392 412
Arbeidsgiveravgift	144 558	224 897
Pensjonskostnader	28 163	21 690
Andre lønnskostnader	9 715	7 213
Sum lønnskostnader m.m.	<u>1 179 948</u>	<u>1 646 212</u>

Gjennomsnittlig antall ansatte: 1,5 2,0

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	505 711	0
Annen godtgjørelse	0	0

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar (inkl mva)	<u>2019</u>
Revisjon	32 277
Rådgivning/annen bistand	15 257
Sum	<u>47 535</u>

NOTE 3: VARIGE DRIFTSMIDLER

	Driftsløsøre og lignende
Anskaffelseskost 01.01.2019	2 554 119
Tilgang i året	
Avgang i året	<u>-2 044 669</u>
Anskaffelseskost 31.12.2019	509 450
Oppskrevet før 1.1.2019	0
Akk. avskrivninger pr. 31.12.2019	-295 818
Akk. nedskrivninger pr. 31.12.2019	
Reverserte nedskrivninger pr 31.12.2019	<u>0</u>
Balanseført verdi 31.12.2019	<u>213 632</u>
Årets ord. avskrivning	333 000
Prosentats for ord. avskrivninger	20,0
Avskrivningsplan	Lineær



Segway Tours Norway AS

NOTE 4: LANGSIKTIGE FORDRINGER OG GJELD

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Fordringer som forfaller mer enn 1 år etter regnskapsårets slutt:		
Depositum husleie	131 925	66 070

NOTE 5: PANTSTILLELSER

	<u>2018</u>	
Av selskapets bokførte gjeld er sikret ved pant o.l.	<u>0</u>	<u>0</u>
Den bokførte verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for denne gjeld er:		
Kundefordringer	120 042	82 198
Driftsløsøre	213 633	1 066 686
Sum	<u>333 675</u>	<u>1 148 884</u>
Pantobligasjonenes pålydende	<u>8 000 000</u>	<u>8 000 000</u>

NOTE 6: SKATTEKOSTNAD

Årets skattekostnad består av:

Ordinært resultat før skattekostnad	-2 250 427
Permanente forskjeller	12 400
Endring i midlertidige forskjeller	238 027
Mottatt konsernbidrag med skattemessig virkning	960 533
Grunnlag betalbar skatt	<u>-1 039 466</u>

Betalbar skatt på årets ordinære resultat	22 %	0
Utsatt skattefordel ikke balanseført - reversert 2017		<u>0</u>
Netto skattekostnad i resultatregnskapet (+utgift/-inntekt)		<u>0</u>

Midlertidige forskjeller, underskudd til fremføring og beregning av utsatt skatt:

Midlertidig forskjeller knyttet til:	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>	Endring
Omløpsmidler	-93 931	-93 931	0
Anleggsmidler	-55 464	-716 009	660 545
Gevinst og tapskonto	-898 572	0	-898 572
Fremførbart underskudd	<u>-3 079 390</u>	<u>-2 039 922</u>	<u>-1 039 468</u>
Grunnlag utsatt skatt	-4 127 357	-2 849 862	-1 277 495
Utsatt skatt / skattefordel 22% (-/+)	<u>-908 019</u>	<u>-655 468</u>	<u>-252 550</u>

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. Utsatt skattefordel er ikke balanseført



Segway Tours Norway AS

NOTE 7: ANTALL AKSJER, AKSJEIERE, EGENKAPITAL MV.

Selskapets aksjekapital på kr 30 000 er fordelt på 30 aksjer à kr 1 000 i en aksjeklasse. Alle aksjer har lik rett.

Selskapets aksjonærer	Eierandel	Stilling
Korell Invest AS	100,0 %	Eies av styrets nestleder

Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum
Pr 31.12.18	30 000	0	-138 644	-108 644
Årets resultat			-2 250 427	-2 250 427
Mottatt konsernbidrag		0	960 533	960 533
Pr 31.12.19	30 000	0	-1 428 538	-1 398 538

Selskapets aksjekapital er tappt. Selskapets virksomhet er avviklet og styret jobber med å realisere selskapets aktiva.

NOTE 8: BUNDNE MIDLER

	2019	2018
Bankinnskudd bundet for trekkmidler	15 356	34 141
Trekkansvar	15 356	34 141

NOTE 9: KONSERN, TILKNYTTET SELSKAP M.V.

Morselskapet Korell Invest AS, som har forretningskontor i Sarpsborg kommune, utarbeider ikke konsernregnskap

Mellomvær med konsernselskap	2019	2018
Konsernfordring (inkl konsernbidrag)	960 533	1 308 340
Konserngjeld	2 455 031	2 828 230
Mottatt konsernbidrag fra konsernselskap	960 533	1 308 340



SOLHØI REVISJON AS

Medlemmer av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap

Registrert i Foretaksregisteret
N 952 011 677 MVA
Bankgiro 6129.05.44644
Hjemmeside: www.solhoi.no

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Segway Tours Norway AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 2 250 427. 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 International Standards on Auditing (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 internkontroll 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 med revisjonen 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



Solhøi Revisjon AS · Hundskinnveien 98 1711 Sarpsborg · E-post: hexene@solhoi.no · Tlf: +47 69 13 83 33



SOLHØI REVISJON AS

Side 2

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.

Sarpsborg, 12. august 2020
Solhøi Revisjon AS

Lars M. Snopestad
Registrert revisor
(elektronisk signert)