



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 699 245
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Temareiser AS
Forretningsadresse: Vilbergveien 5
1423 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Kirsti Rudolfsen - Co-x as regnskapsfører
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2023

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, 17.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 666 021	2 362 560
Annen driftsinntekt		502 410	519 548
Sum inntekter		10 168 431	2 882 108
Kostnader			
Varekostnad		7 910 854	1 987 931
Lønnskostnad	1, 2	1 463 500	518 061
Annen driftskostnad		192 116	186 621
Sum kostnader		9 566 470	2 692 613
Driftsresultat		601 961	189 494
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		37	0
Annen finansinntekt		843	1 281
Sum finansinntekter		880	1 281
Annen rentekostnad		6 254	5 380
Annen finanskostnad		262	1 985
Sum finanskostnader		6 516	7 365
Netto finans		-5 636	-6 084
Ordinært resultat før skattekostnad		596 325	183 410
Skattekostnad		131 210	35 103
Ordinært resultat etter skattekostnad		465 115	148 308
Årsresultat		465 115	148 307
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		0	59 412
Annen egenkapital		465 115	88 896
Sum overføringer og disponeringer		465 115	148 308



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		517 910	376 088
Andre kortsiktige fordringer	3	7 573	19 849
Sum fordringer		525 483	395 937
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		770 636	812 638
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		770 636	812 638
Sum omløpsmidler		1 296 119	1 208 575
SUM EIENDELER		1 296 119	1 208 575
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 300	30 300
Overkurs		59 700	59 700
Sum innskutt egenkapital		90 000	90 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital		554 011	88 896
Sum opptjent egenkapital		554 011	88 896
Sum egenkapital		644 011	178 896
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	4	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	4	0	0
Obligasjonslån	4	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	46 295	58 641
Langsiktig konserngjeld	4	0	0
Ansvarlig lånekapital	4	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	4	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		46 295	58 641
Sum langsiktig gjeld		46 295	58 641
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		75 364	74 331
Betalbar skatt		131 210	35 103
Skyldige offentlige avgifter		116 676	42 273
Annen kortsiktig gjeld		282 563	819 332
Sum kortsiktig gjeld		605 813	971 039
Sum gjeld		652 108	1 029 680
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 296 119	1 208 576



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 367061

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 699 245
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Temareiser AS
Forretningsadresse: Vilbergveien 5
1423 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Kirsti Rudolfsen - Co-x as
regnskapsfører
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 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, 24.04.2023

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: 947 699 245
Temareiser AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 666 021	2 362 560
Annen driftsinntekt		502 410	519 548
Sum inntekter		10 168 431	2 882 108
Kostnader			
Varekostnad		7 910 854	1 987 931
Lønnskostnad	1, 2	1 463 500	518 061
Annen driftskostnad		192 116	186 621
Sum kostnader		9 566 470	2 692 613
Driftsresultat		601 961	189 494
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		37	0
Annen finansinntekt		843	1 281
Sum finansinntekter		880	1 281
Annen rentekostnad		6 254	5 380
Annen finanskostnad		262	1 985
Sum finanskostnader		6 516	7 365
Netto finans		-5 636	-6 084
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		596 325	183 410
skattekostnad		131 210	35 103
Ordinært resultat etter skattekostnad		465 115	148 308
Årsresultat		465 115	148 307
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		0	59 412
Annen egenkapital		465 115	88 896
Sum overføringer og disponeringer		465 115	148 308



Organisasjonsnr: 947 699 245
Temareiser AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	3	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer		517 910	376 088
Andre kortsiktige fordringer	3	7 573	19 849
Sum fordringer		525 483	395 937

Bankinnskudd, kontanter og lignende Bankinnskudd, kontanter og lignende Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum omløpsmidler		1 296 119	1 208 575
SUM EIENDELER		1 296 119	1 208 575

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital		30 300	30 300
Overkurs		59 700	59 700
Sum innskutt egenkapital		90 000	90 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		554 011	88 896
Sum opptjent egenkapital		554 011	88 896

Sum egenkapital		644 011	178 896
-----------------	--	---------	---------

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	4	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	4	0	0
Obligasjonslån	4	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	46 295	58 641
Langsiktig konserngjeld	4	0	0
Ansvarlig lånekapital	4	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	4	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		46 295	58 641
Sum langsiktig gjeld		46 295	58 641
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		75 364	74 331
Betalbar skatt		131 210	35 103
Skyldige offentlige avgifter		116 676	42 273
Annen kortsiktig gjeld		282 563	819 332
Sum kortsiktig gjeld		605 813	971 039
Sum gjeld		652 108	1 029 680
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 296 119	1 208 576



Organisasjonsnr: 947 699 245
Temareiser AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1071996.00	434518.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	159999.00	63977.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	53965.00	3724.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	177540.00	15842.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1463500.00	518061.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Temareiser AS
947 699 245

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 666 021	2 362 560
Annen driftsinntekt		502 410	519 548
Sum driftsinntekter		10 168 431	2 882 108
Driftskostnader			
Varekostnad		-7 910 854	-1 987 931
Lønnskostnad	1, 2	-1 463 500	-518 061
Annen driftskostnad		-192 116	-186 621
Sum driftskostnader		-9 566 470	-2 692 614
Driftsresultat		601 961	189 494
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		37	0
Annen finansinntekt		843	1 281
Sum finansinntekter		880	1 281
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-6 254	-5 380
Annen finanskostnad		-262	-1 985
Sum finanskostnader		-6 516	-7 365
Netto finans		-5 636	-6 084
Resultat før skattekostnad		596 325	183 410
Skattekostnad		-131 210	-35 103
Årsresultat		465 115	148 307
Overføringer			
Annen egenkapital		465 115	88 896
Udekket tap		0	59 412
Sum overføringer		465 115	148 307



Temareiser AS
947 699 245

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		517 910	376 088
Andre kortsiktige fordringer	3	7 573	19 849
Sum fordringer		525 482	395 937
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		770 636	812 638
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		770 636	812 638
Sum omløpsmidler		1 296 119	1 208 575
SUM EIENDELER		1 296 119	1 208 575



Temareiser AS
947 699 245

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 300	30 300
Overkurs		59 700	59 700
Sum innskutt egenkapital		90 000	90 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		554 011	88 896
Sum opptjent egenkapital		554 011	88 896
Sum egenkapital		644 011	178 896
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	46 295	58 641
Sum annen langsiktig gjeld		46 295	58 641
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		75 364	74 331
Betalbar skatt		131 210	35 103
Skyldige offentlige avgifter		116 676	42 273
Annen kortsiktig gjeld		282 563	819 332
Sum kortsiktig gjeld		605 813	971 038
Sum gjeld		652 108	1 029 679
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 296 119	1 208 575

Oslo, 30.03.2023

Liv Hammersmark
styrets leder

Liv Ellen Nessel
daglig leder



Temareiser AS
947 699 245

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Temareiser AS
947 699 245

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	1 071 996	434 518
Arbeidsgiveravgift	159 999	63 977
Pensjonskostnader	53 965	3 724
Andre relaterte ytelser	177 540	15 842
Sum	1 463 500	518 061

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	0
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	0
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	650 000

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Det er stilet garanti for Reisegarantifondet på kr. 650 000, som sikkerhet for nevnte garanti p.t en privat pantobligasjon stor kr. 300 000 i gnr. 129 bnr 735 i Ski kommune, samt en privat kausjon pålydende kr. 350 000

Det er inngått en factoringavtale med DNB Bank ASA som medfører pantsetting av enkle krav på kr. 650 000.



Underskrift på årsoppgjør 2022 og generalforsamlingsprotokoll

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Hammersmark, Liv (22.12.1951), signert 21.04.2023 med Signicat Sign BANKID
- Nettet, Liv Ellen Friis (13.12.1968), signert 12.04.2023 med Signicat Sign BANKID_MOBILE



Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autenticiteten og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



Årsregnskap for
Temareiser AS

947 699 245

Regnskapsår
01.01.2022 - 31.12.2022

Dokumentet er signert digitalt av:

- Hammersmark, Liv (22.12.1951), 21.04.2023
- Nesset, Liv Ellen Friis (13.12.1968), 12.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Temareiser AS
947 699 245

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 666 021	2 362 560
Annen driftsinntekt		502 410	519 548
Sum driftsinntekter		10 168 431	2 882 108
Driftskostnader			
Varekostnad		-7 910 854	-1 987 931
Lønnskostnad	1, 2	-1 463 500	-518 061
Annen driftskostnad		-192 116	-186 621
Sum driftskostnader		-9 566 470	-2 692 614
Driftsresultat		601 961	189 494
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		37	0
Annen finansinntekt		843	1 281
Sum finansinntekter		880	1 281
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-6 254	-5 380
Annen finanskostnad		-262	-1 985
Sum finanskostnader		-6 516	-7 365
Netto finans		-5 636	-6 084
Resultat før skattekostnad		596 325	183 410
Skattekostnad		-131 210	-35 103
Årsresultat		465 115	148 307
Overføringer			
Annen egenkapital		465 115	88 896
Udekket tap		0	59 412
Sum overføringer		465 115	148 307

Dokumentet er signert digitalt av:

- Hammersmark, Liv (22.12.1951), 21.04.2023
- Nesset, Liv Ellen Friis (13.12.1968), 12.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Temareiser AS
947 699 245

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		517 910	376 088
Andre kortsiktige fordringer	3	7 573	19 849
Sum fordringer		525 482	395 937
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		770 636	812 638
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		770 636	812 638
Sum omløpsmidler		1 296 119	1 208 575
SUM EIENDELER		1 296 119	1 208 575

Dokumentet er signert digitalt av:

- Hammersmark, Liv (22.12.1951), 21.04.2023
- Nesset, Liv Ellen Friis (13.12.1968), 12.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Temareiser AS
947 699 245

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 300	30 300
Overkurs		59 700	59 700
Sum innskutt egenkapital		90 000	90 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		554 011	88 896
Sum opptjent egenkapital		554 011	88 896
Sum egenkapital		644 011	178 896
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	46 295	58 641
Sum annen langsiktig gjeld		46 295	58 641
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		75 364	74 331
Betalbar skatt		131 210	35 103
Skyldige offentlige avgifter		116 676	42 273
Annen kortsiktig gjeld		282 563	819 332
Sum kortsiktig gjeld		605 813	971 038
Sum gjeld		652 108	1 029 679
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 296 119	1 208 575

Oslo, 30.03.2023

Liv Hammersmark
styrets leder

Liv Ellen Nessel
daglig leder

Dokumentet er signert digitalt av:

- Hammersmark, Liv (22.12.1951), 21.04.2023
- Nessel, Liv Ellen Friis (13.12.1968), 12.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Temareiser AS
947 699 245

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Hammersmark, Liv (22.12.1951), 21.04.2023
- Nesset, Liv Ellen Friis (13.12.1968), 12.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Temareiser AS
947 699 245

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	1 071 996	434 518
Arbeidsgiveravgift	159 999	63 977
Pensjonskostnader	53 965	3 724
Andre relaterte ytelser	177 540	15 842
Sum	1 463 500	518 061

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	0
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	0
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	650 000

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Det er stilet garanti for Reisegarantifondet på kr. 650 000, som sikkerhet for nevnte garanti p.t en privat pantobligasjon stor kr. 300 000 i gnr. 129 bnr 735 i Ski kommune, samt en privat kausjon pålydende kr. 350 000

Det er inngått en factoringavtale med DNB Bank ASA som medfører pantsetting av enkle krav på kr. 650 000.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Hammersmark, Liv (22.12.1951), 21.04.2023
- Nesset, Liv Ellen Friis (13.12.1968), 12.04.2023

Forseglet av



Posten Norge