



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 070 481
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENIOR TRAVEL AS
Forretningsadresse: C/O Anna Særnmo
Elveveien 47
4823 NEDENES

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: support@smartaccountingno.zendesk.com

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2020

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, 08.03.2021



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2019 for 998070481

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 292 151	4 506 377
Annen driftsinntekt		701 329	-1 327 243
Sum inntekter		3 993 480	3 179 134
Kostnader			
Varekostnad		3 139 868	2 534 155
Lønnskostnad	1, 2, 3	310 860	585 310
Annen driftskostnad	4	335 465	410 762
Sum kostnader		3 786 193	3 530 227
Driftsresultat		207 287	-351 093
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 645	964
Annen finansinntekt		13 528	12 296
Sum finansinntekter		15 173	13 260
Annen rentekostnad		5 926	3 194
Annen finanskostnad		22 163	19 217
Sum finanskostnader		28 089	22 411
Netto finans		-12 916	-9 151
Ordinært resultat før skattekostnad		194 371	-360 244
Ordinært resultat etter skattekostnad		194 371	-360 244
Årsresultat		194 371	-360 244
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7, 10	194 371	-360 245
Sum overføringer og disponeringer		194 371	-360 245



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		165 391	309 750
Andre kortsiktige fordringer	8	183 150	336 079
Sum fordringer		348 541	645 829
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	707 283	1 014 490
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		707 283	1 014 490
Sum omløpsmidler		1 055 824	1 660 319
SUM EIENDELER		1 055 824	1 660 319
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	530 000	530 000
Sum innskutt egenkapital		530 000	530 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	929 780	1 124 151
Sum opptjent egenkapital		-929 780	-1 124 151
Sum egenkapital		-399 780	-594 151



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	11	225 000	225 000
Sum annen langsiktig gjeld		225 000	225 000
Sum langsiktig gjeld		225 000	225 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 409	76 740
Skyldige offentlige avgifter	6	13 535	18 307
Annen kortsiktig gjeld	11	1 214 661	1 934 423
Sum kortsiktig gjeld		1 230 605	2 029 470
Sum gjeld		1 455 605	2 254 470
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 055 825	1 660 319



Senior Travel AS
998 070 481

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.

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 formuesmessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Senior Travel AS
998 070 481

Note 1 - Lønnskostnader, antall ansatte

Spesifikasjon av lønnskostnader	2019	2018
Lønn	259 895	485 086
Arbeidsgiveravgift	38 436	71 663
Pensjonskostnader	8 308	18 329
Andre relaterte ytelser	4 221	10 232
Sum	310 860	585 310

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	38 025	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	4 392	0

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2019.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisjon, og dette er valgt.

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	194 371	-360 245
Permanente forskjeller	404	1 643
Årets endring i midlertidige forskjeller	-17	0
Fremførbart underskudd	-194 758	0
Årets skattegrunnlag	0	-358 602

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Omløpsmidler	0	17	-17
Fremførbart underskudd	-1 153 604	-958 846	-194 758
Netto forskjeller	-1 153 604	-958 829	-194 775
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 153 604	958 829	194 775
Utsatt skatt 31.12.2019 basert på 22 %	0	0	0



Senior Travel AS
998 070 481

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 4 969. Skyldig skattetrekk er kr 4 969. I tillegg til skattetrekkskonto har selskapet bundet bankinnskudd i forbindelse med reisegarantifondet, innestående på denne konto pr 31.12.2019 utgjør kr 227 575.

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	530 000	-1 124 151	-594 151
Årets resultat		194 371	194 371
Egenkapital 31.12.2019	530 000	-929 780	-399 780

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	100	5 300	530 000

Aksjonærer	Verv	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Anna Margrethe Særnmo	Daglig leder/styremedlem	52	52	Ord. aksjer
Bjørn Ove Særnmo	Styremedlem	48	48	Ord. aksjer
Totalt antall aksjer		100	100	

Note 10 - Usikkerhet om fortsatt drift

Redegjørelse for usikkerhet om fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Selskapets egenkapital er tapt og styret er klar over sin handleplikt ved tapt egenkapital i aksjeloven § 3-5. Ledelsen har satt gjort tiltak for å styrke selskapsposisjon i markedet og øke inntjeningen fremover. Resultatet for 2019 er bedre enn foregående år. Selskapets aksjonærer låner inn penger til selskapet ved behov og gjeld til aksjonær tilbakebetales ikke før selskapets likviditetssituasjon tilsier at det er forsvarlig.

Note 11 - Gjeld til aksjonær

Selskapet har gjeld til aksjonær pr 31.12.2019 på totalt kr 308 399 kr, av dette er kr 225 000 langsiktig gjeld. I tillegg har selskapets aksjonær Anna Margrethe Særnmo stilt sikkerhet i privat eiendom på 100 000 kr for selskapets garantistillelse til Reisegarantifondet.

Gjeld til aksjonær er ikke renteberegnet og det er ikke stilt sikkerhet for lånet. Gjelden tilbakebetales ikke før selskapets likviditet tilsier at det er forsvarlig.