



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 305 627
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DISCOVER TROMSØ AS
Forretningsadresse: Straumsvegen 603
9105 KVALØYA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Tove Sørensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 07.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			277 961
Sum inntekter		0	277 961
Kostnader			
Lønnskostnad	4	-17 438	294 686
Annen driftskostnad	1	9 434	13 899
Sum kostnader		-8 003	308 585
Driftsresultat		8 003	-30 624
Annen rentekostnad			239
Sum finanskostnader			239
Netto finans			-239
Ordinært resultat før skattekostnad		8 003	-30 863
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 841	-17 708
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 162	-13 155
Årsresultat		6 162	-13 155
Årsresultat etter minoritetsinteresser		6 162	-13 155
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	6 162	
Overføringer annen egenkapital			-13 155
Sum overføringer og disponeringer		6 162	-13 155



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	5	16 177	73 781
Sum fordringer		16 177	73 781
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.			38
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			38
Sum omløpsmidler		16 178	73 819
SUM EIENDELER		16 178	73 819
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	15 663	21 826
Sum opptjent egenkapital		-15 663	-21 826
Sum egenkapital		14 337	8 174
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	1 841	
Skyldig offentlige avgifter			1 224
Annen kortsiktig gjeld			64 421
Sum kortsiktig gjeld		1 841	65 645
Sum gjeld		1 841	65 645
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 178	73 819



**Årsregnskap 2018
for
Discover Tromsø AS**

Organisasjonsnr. 912305627



Discover Tromsø AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	277 961
Sum driftsinntekter		0	277 961
Driftskostnader			
Lønnskostnad	4	(17 438)	294 686
Annen driftskostnad	1	9 434	13 899
Sum driftskostnader		(8 003)	308 585
DRIFTSRESULTAT		8 003	(30 624)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	0
Sum finansinntekter		0	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	239
Sum finanskostnader		0	239
NETTO FINANSPOSTER		0	(239)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		8 003	(30 863)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 841	(17 708)
ORDINÆRT RESULTAT		6 162	(13 155)
ARSRESULTAT		6 162	(13 155)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	(13 155)
Fremføring av udekket tap	3	6 162	0
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		6 162	(13 155)



Discover Tromsø AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	5	16 177	73 781
Sum fordringer		16 177	73 781
Bankinnskudd, kontanter o.l.		0	38
SUM OMLØPSMIDLER		16 178	73 819
SUM EIENDELER		16 178	73 819
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	(15 663)	(21 826)
Sum opptjent egenkapital		(15 663)	(21 826)
SUM EGENKAPITAL		14 337	8 174
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	2	1 841	0
Skyldig offentlige avgifter		0	1 224
Annen kortsiktig gjeld		0	64 421
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 841	65 645
SUM GJELD		1 841	65 645
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 178	73 819

Tromsø den 11.06.2019

Tove Sørensen
Styreleder/daglig lederAlexander Sørensen
StyremedlemTorkil Hansen
Styremedlem



Discover Tromsø AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Lønn/Pensjonsforpliktelser

Bedriften kommer ikke under reglene om obligatorisk tjenestepensjon og har derfor ikke opprettet en slik ordning.

Forststett drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.



Discover Tromsø AS

Noter 2018

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har gjort fravalg av revisor og har derfor ingen godtgjørelse til revisor.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	8 003
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	8 003

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	1 841
= Sum betalbar skatt	1 841
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	1 841
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	1 841
= Betalbar skatt i balansen	1 841

Note 3 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	-21 826	8 174
+Fra årets resultat			6 162	6 162
Pr 31.12.	30 000	0	-15 663	14 337



Discover Tromsø AS

Noter 2018

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer hver pålydende kr 1,-, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Tromsø Villmarkssenter AS	30 000

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder	30 000
Medlemmer av styret	30 000

Selskapet har ikke hatt ytelser til ledende personell.

Note 5 - Fordringer på konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2018	2017
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	16 177	73 781
Sum fordringer	16 177	73 781
Gjeld		
Sum gjeld	0	0



**Årsregnskap 2018
for
Discover Tromsø AS**

Organisasjonsnr. 912305627



Discover Tromsø AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	277 961
Sum driftsinntekter		0	277 961
Driftskostnader			
Lønnskostnad	4	(17 438)	294 686
Annen driftskostnad	1	9 434	13 899
Sum driftskostnader		(8 003)	308 585
DRIFTSRESULTAT		8 003	(30 624)
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	0
Sum finansinntekter		0	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	239
Sum finanskostnader		0	239
NETTO FINANSPOSTER		0	(239)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		8 003	(30 863)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 841	(17 708)
ORDINÆRT RESULTAT		6 162	(13 155)
ÅRSRESULTAT		6 162	(13 155)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	(13 155)
Fremføring av udekket tap	3	6 162	0
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		6 162	(13 155)

Årsregnskap for Discover Tromsø AS

Organisasjonsnr. 912305627



Discover Tromsø AS


Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	5	16 177	73 781
Sum fordringer		16 177	73 781
Bankinnskudd, kontanter o.l.		0	38
SUM OMLØPSMIDLER		16 178	73 819
SUM EIENDELER		16 178	73 819
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	(15 663)	(21 826)
Sum opptjent egenkapital		(15 663)	(21 826)
SUM EGENKAPITAL		14 337	8 174
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	2	1 841	0
Skyldig offentlige avgifter		0	1 224
Annen kortsiktig gjeld		0	64 421
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 841	65 645
SUM GJELD		1 841	65 645
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 178	73 819

Tromsø den 11.06.2019



Tove Sørensen
Styreleder/daglig leder



Alexander Sørensen
Styremedlem



Torkil Hansen
Styremedlem



Discover Tromsø AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Lønn/Pensjonsforpliktelser

Bedriften kommer ikke under reglene om obligatorisk tjenstepensjon og har derfor ikke opprettet en slik ordning.

Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.



Discover Tromsø AS

Noter 2018

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har gjort fravalg av revisor og har derfor ingen godtgjørelse til revisor.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	8 003
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	8 003

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	1 841
= Sum betalbar skatt	1 841
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	1 841
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	1 841
= Betalbar skatt i balansen	1 841

Note 3 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	-21 826	8 174
+Fra årets resultat			6 162	6 162
Pr 31.12.	30 000	0	-15 663	14 337



Discover Tromsø AS

Noter 2018

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer hver pålydende kr 1,-, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.
Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Tromsø Villmarkssenter AS	30 000

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder	30 000
Medlemmer av styret	30 000

Selskapet har ikke hatt ytelser til ledende personell.

Note 5 - Fordringer på konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2018	2017
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	16 177	73 781
Sum fordringer	16 177	73 781
Gjeld		
Sum gjeld	0	0