

Årsregnskap 2019

Norsk Tindesenter AS

Resultatregnskap

Norsk Tindesenter AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt	2	5 683 625	4 708 373
Annen driftsinntekt		13 236	37 959
Sum driftsinntekter		<u>5 696 861</u>	<u>4 746 332</u>
Varekostnad		764 823	395 970
Lønnskostnad	1	2 081 246	1 854 081
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	83 944	80 100
Annen driftskostnad	1	3 104 195	2 568 497
Sum driftskostnader		<u>6 034 208</u>	<u>4 898 647</u>
Driftsresultat		<u>-337 347</u>	<u>-152 315</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 861	48
Annen finansinntekt		71	3 325
Annen rentekostnad		8 748	15 470
Annen finanskostnad		1 298	1 462
Resultat av finansposter		<u>-5 113</u>	<u>-13 559</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-342 460</u>	<u>-165 874</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-73 026	-17 198
Årsresultat		<u>-269 434</u>	<u>-148 676</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap	9	269 434	148 676
Sum overføringer		<u>-269 434</u>	<u>-148 676</u>

Balanse

Norsk Tindesenter AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	481 774	408 748
Sum immaterielle eiendeler		481 774	408 748
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 6	190 571	274 515
Sum varige driftsmidler		190 571	274 515
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		682 345	693 263
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	6	260 586	297 891
Sum varer		260 586	297 891
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5, 6, 10	454 455	66 847
Andre kortsiktige fordringer	2, 10	384 163	294 308
Sum fordringer		838 617	361 155
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	3 232 689	66 142
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		3 232 689	66 142
Sum omløpsmidler		4 331 892	725 188
Sum eiendeler		5 014 237	1 418 451

Balanse

Norsk Tindesenter AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 9	3 600 000	1 500 000
Overkurs	9	4 630	4 630
Sum innskutt egenkapital		<u>3 604 630</u>	<u>1 504 630</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	9	-1 727 218	-1 457 784
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 727 218</u>	<u>-1 457 784</u>
Sum egenkapital		<u>1 877 412</u>	<u>46 846</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	0	357 626
Leverandørgjeld	10	668 767	315 188
Skyldig offentlige avgifter		196 518	85 981
Annen kortsiktig gjeld	2, 10	2 271 540	612 811
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 136 825</u>	<u>1 371 606</u>
Sum gjeld		<u>3 136 825</u>	<u>1 371 606</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 014 237</u>	<u>1 418 451</u>

Åndalsnes, 15.06.2020
Styret i Norsk Tindesenter AS

Trude Gjeldvik
styreleder

Mette Rye
nestleder

Nils Øveraas
styremedlem

Ivar Brennhovd
daglig leder

Klas Vangen
styremedlem

Arnt Øyvind Siem
styremedlem

Noter til regnskapet 2019

Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer og tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Leieinntekter inntektsføres etterhvert som de opptjenes, det vil si lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt.

Noter til regnskapet 2019

Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Offentlige tilskudd

Offentlige tilskudd behandles etter bruttometoden. Dette innebærer at tilskuddet inntektsføres som driftsinntekt.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	1 851 608	1 632 941
Arbeidsgiveravgift	202 075	176 210
Pensjonskostnader	20 096	23 432
Andre ytelser	7 466	21 498
Sum	2 081 246	1 854 081

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 2,5

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	266 769	0
Pensjonsutgifter	0	0
Styrehonorar	0	63 000
Annen godtgjørelse	1 830	0
Sum	268 599	63 000

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Lønn til daglig leder gjelder for perioden januar -april.

Fra juni er det innleid daglig leder. kostnader til innleie daglig leder utgjør kr. 527 504. Kostnaden er bokført som annen fremmed tjeneste i Andre driftskostnader.

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

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2019 utgjør kr 63 115,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	39 562
Andre tjenester	23 553
Sum honorar til revisor	63 115

Noter til regnskapet 2019

Note 2 Offentlige tilskudd

Selskapet har i 2019 mottatt ulike offentlige tilskudd. Tilskuddene er behandlet etter bruttometoden. Dette innebærer at tilskuddene inntektsføres under offentlige tilskudd i driftsinntektene.

Rauma Kommunes Kraftfond og Rauma Næringslag:

Tilskudd gitt til Romsdal.com.

Samarbeidsprosjekt mellom Norsk Tindesenter AS og Stiftelsen Romsdaltur for overtakelse og oppgradering av internettsiden Romsdal.com. Inntektsført tilskudd på kr. 25 000 i forbindelse med ferdigstillelse prosjekt i 2019

Miljødirektoratet:

Tilskudd gitt til "Bli miljøambassadør - aktivitetsprogram for barn". Inntektsført tilskudd på kr. 70 000 i 2019.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-73 026	-17 198
Skattekostnad ordinært resultat	-73 026	-17 198
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-342 460	-165 874
Permanente forskjeller	10 525	10 318
Endring i midlertidige forskjeller	39 740	9 924
Skattepliktig inntekt	-292 195	-145 632
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-3 660	26 080	29 740
Fordringer	-10 000	0	10 000
Sum	-13 660	26 080	39 740
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 176 222	-1 884 027	292 195
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 189 882	-1 857 947	331 935
Utsatt skattefordel (22 %)	-481 774	-408 748	73 026

Noter til regnskapet 2019

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	437 416	437 416
= Anskaffelseskost 31.12.19	437 416	437 416
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.19	162 901	162 901
+ Årets ordinære avskrivninger	83 944	83 944
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.19	246 846	246 846
Bokført verdi 01.01.19	274 515	274 515
- Årets avskrivning og nedskrivning	83 944	83 944
= Bokført verdi 31.12.19	190 571	190 571
Økonomisk levetid	3-5 år	

Note 5 Kundefordringer

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	457 588	66 847
Opptjent - ikke utfakturert	0	5 177
Avsetning til tap	10 000	0
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	447 588	72 024
Endring i avsetning til tap	10 000	0
Realiserte tap	0	0
Sum resultatførte tap på krav	10 000	0

Note 6 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2019	2018
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	0	0
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2019	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	-357 626
Øvrig langsiktig gjeld		
Sum	0	-357 626

Noter til regnskapet 2019

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2019	2018
Driftsløsøre, inventar og utstyr	190 571	274 515
Lager av varer og annen beholdning	260 586	297 891
Kundefordringer	459 059	66 847
Sum	910 215	639 254

Eiendeler er i tillegg stillet som sikkerhet for

Ubenyttet kassekreditt	0	550 815
Sum	0	550 815

Morselskapet Norsk Tindesenter Eiendom AS har stillet sikkerhet for gjelden.

Note 7 Bankinnskudd

	2019	2018
Bundne skattetrekkmidler	77 425	42 518

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Norsk Tindesenter AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	3 600	1 000,00	3 600 000
Sum	3 600		3 600 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Norsk Tindesenter Eiendom AS	2 000	55,6	55,6
Romsdal Innovasjon AS	300	8,3	8,3
Ura Holding AS	300	8,3	8,3
Andreas Landmark Eftf AS	250	6,9	6,9
Java Holding AS	250	6,9	6,9
Romsdalen AS	250	6,9	6,9
Finnan AS	100	2,8	2,8
Vesteggen AS	100	2,8	2,8
Trollstigen Drift AS	50	1,4	1,4
Totalt antall aksjer	3 600	100,0	100,0

Noter til regnskapet 2019

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	1 500 000	4 630	-1 457 784	46 846
Kapitalforhøyelse	2 100 000			2 100 000
Mottatt konsernbidrag				0
Årets resultat			-269 434	-269 434
Pr 31.12	3 600 000	4 630	-1 727 218	1 877 412

Note 10 Mellomværende og transaksjoner med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2019	2018	2019	2018
Foretak i samme konsern	0	256 250	0	0
Sum	0	256 250	0	0

	Leverandørgjeld		Annen korts. gjeld	
	2019	2018	2019	2018
Foretak i samme konsern	529 929	60 854	22 534	22 534
Sum	529 929	60 854	22 534	22 534

	2019	2018
Kjøp fra foretak i samme konsern	1 130 312	742 114
Salg til foretak i samme konsern	79 930	232 720

Note 11 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 har ikke betydning for årsregnskapet for 2019. Hendelsen har imidlertid hatt vesentlig negativ betydning for foretakets stilling og resultat i perioden mellom balansedagen og tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet. Norsk Tindesenter AS driver kombinert virksomhet innen museum, restaurant, og klatring/ opplevelser. Deler av tindesenterers virksomhet ble omfattet av av myndighetenes tiltaksplan i mars 2020. Som en konsekvens av dette ble Tindesenteret stengt i perioden 15. mars - xx april.

Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift.

Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Resultatregnskap

Norsk Tindesenter AS

	2019	2018
Salgsinntekt		
3000 Museumsbutikk, avgiftspliktig	-480 151	-537 517
3001 Mat for videresalg -25 % mva	-10 428	-558
3010 Utleie klatreutstyr	-418 080	-92 851
3011 Leie Via Ferrata Utstyr	-10 364	-564 401
3024 Salgsinntekter billetter 25%	0	-7 912
3025 Salgsinntekt billetter museum/utstilling	-711 393	-701 185
3026 Årskort	-274 547	-232 357
3028 Sponsorinntekt mva fri	-80 000	0
3029 Sponsorinntekter mva pliktig	-70 000	0
3050 Kioskvarer butikk, middels sats	-29 074	-34 833
3075 formidling av transporttjeneste	-1 386 437	-53 836
3076 formidling av transporttjeneste 25% mva	-17 784	0
3090 Opptjent, ikke fakturert inntekt	122 224	0
3100 Salgsinntekter billetter klatring (inkl.	-171 938	-180 170
3101 Salgsinntekter formidling VF guiding	0	446
3107 Salgsinntekt utførsel av varer og tjenes	0	-36 881
3110 Salg av bøker	-111 681	-77 508
3200 Salgsinntekt, utenfor avgiftsområdet	-13 162	1 550
3210 Klatrekurs/undervisning	-66 043	-80 380
3211 Undervisning 10%	-29 615	-5 351
3215 Periodisering årskort	-125 490	-16 008
3220 Guidet tur Via Ferrata	-534 994	-740 229
3440 Offentlig tilskudd	-95 000	-966 470
3900 Annen driftsinntekt	-276 717	-9 053
3901 Avgift Via Ferrata	-455 341	-127 320
3925 Annen driftsinntekt 25%	-437 610	-245 551
	-5 683 625	-4 708 373
Annen driftsinntekt		
3600 Leieinntekt lokaler, avgiftspliktig	0	2 800
3601 Leiinntekter opplevelsessenter 12%	-12 536	-40 759
3620 Annen leieinntekt	-700	0
	-13 236	-37 959
Varekostnad		
4000 Varekjøp butikk	0	264 785
4090 Beholdningsendring	167 024	0
4300 Innkjøp av varer for videresalg	2 869	986
4301 Innkjøp av varer for videresalg, middels	0	12 172
4305 Innkjøp av varer for videresalg	0	444
4310 Innkjøp bussbilletter	392 400	42 154
4390 Beholdningsendring	167 676	0
4400 Innkjøp av varer for videresalg - utland	34 854	75 428
	764 823	395 970

Resultatregnskap

Norsk Tindesenter AS

		2019	2018
Lønnskostnad			
5000	Lønn til ansatte	975 871	950 579
5010	Variabel lønn	597 555	489 373
5020	Feriepenger	193 158	174 151
5030	Sykepenger	8 077	0
5095	Periodisering av lønn	13 000	0
5210	Fri telefon	8 052	4 392
5280	Annen fordel i arbeidsforhold	1 990	1 598
5290	Motkonto for gruppe 52	-10 042	-5 990
5330	Godtgjørelse til styre- og bedriftsforsa	63 000	22 000
5400	Arbeidsgiveravgift	180 222	157 750
5401	Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepen	20 475	18 460
5495	Periodisering av arbeidsgiveravgift	1 378	0
5510	Trekkpliktig del av reise	947	407
5800	Refusjon av sykepenger	0	-3 570
5901	Gave til ansatte, ikke fradragsberettig	0	1 020
5910	Kantinekostnad	7 386	17 393
5912	Middag ved overtid	80	965
5945	Pensjonsforsikring for ansatte	20 096	23 432
5990	Annen personalkostnad	0	2 120
		2 081 246	1 854 081

Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler

6017	Avskrivning på inventar	83 944	80 100
		83 944	80 100

Annen driftskostnad

6110	Toll og spedisjonskostnad ved vareforsen	77	1 804
6200	Elektrisitet	153 925	144 820
6301	Leie kontorer	63 300	63 210
6302	Leie utstilling	300 000	300 000
6303	Leie klatrehall	240 000	210 000
6304	Driftstilskudd (RTG)	0	50 070
6305	Felleskostnader	114 584	133 664
6306	Leie via ferrata	120 000	64 900
6320	Renovasjon, vann, avløp o.l.	0	800
6360	Renhold	93 262	86 645
6390	Annen kostnad lokaler	0	30 000
6420	Leie datasystemer	127 969	115 735
6540	Inventar	12 674	42 503
6550	Driftsmateriale/rep. og vedlikehold	190 266	81 265
6551	Datautstyr (hardware)	18 135	27 507
6560	Rekvisita	12 549	21 817
6570	Arbeidsklær og verneutstyr	20 475	10 182
6580	Andre driftsmidler (grind etc. ik aktive)	18 750	0
6590	Annet driftsmateriale	0	10 709
6701	Honorar revisjon	63 115	45 365

Resultatregnskap

Norsk Tindesenter AS

		2019	2018
6710	Prosjektkostnad Nasjonal tursti/R-eggen	0	124 052
6715	Prosjektkostnad film/informasjontiltak	0	240 000
6716	Prosjektkostnad turbok/romsdal.com	0	117 350
6790	Annen fremmed tjeneste	682 911	116 202
6791	Annen fremmed tjenester - guider 0% mva	27 120	40 757
6800	Kontorrekvisita	10 934	4 193
6810	Data/EDB-kostnad	35 186	12 409
6860	Møte, kurs, oppdatering o.l.	18 890	36 344
6890	Annen kontorkostnad	638	0
6900	Telefon	19 896	13 845
6940	Porto/frakt	9 067	1 502
7100	Bilgodtgjørelse oppgavepliktig	6 578	3 213
7140	Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	40 700	18 808
7160	Diettkostnad, ikke oppgavepliktig	4 388	881
7210	Provisjonskostnad, ikke oppgavepliktig	0	5 535
7300	Salgskostnad	0	160
7320	Reklamekostnad	236 391	207 699
7350	Representasjon, fradragsberettiget	0	2 838
7360	Representasjon, ikke fradragsberettiget	25	313
7390	Annen salgskostnad	50 742	0
7410	Kontingent, ikke fradragsberettiget	10 500	2 500
7430	Gave, ikke fradragsberettiget	0	5 043
7500	Forsikringspremie	33 893	29 590
7711	Annen kostnad AS	5 239	0
7740	Øredifferanser	-50	-5
7770	Bank og kortgebyrer	157 119	87 652
7790	Påløpte kostnader	114 000	0
7791	Annen kostnad, ikke fradragsberettiget	0	1 442
7792	Annen kostnad (Eiendom)	372	15 378
7795	Annen kostnad	80 574	39 801
7830	Tap på fordringer	10 000	0
		3 104 195	2 568 497
Annen renteinntekt			
8050	Annen renteinntekt	-4 861	-48
		-4 861	-48
Annen finansinntekt			
8060	Valutagevinst (agio)	-71	-139
8071	Aksjeutbytte	0	-3 186
		-71	-3 325
Annen rentekostnad			
8150	Annen rentekostnad	8 748	15 470
		8 748	15 470

Resultatregnskap

Norsk Tindesenter AS

	2019	2018
Annen finanskostnad		
8160 Valutatap (disagio)	1 298	1 462
	<u>1 298</u>	<u>1 462</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		
8320 Endring utsatt skatt	-73 026	-17 198
	<u>-73 026</u>	<u>-17 198</u>
Overført til udekket tap		
8990 Overført til udekket tap	-269 434	-148 676
	<u>-269 434</u>	<u>-148 676</u>

Balanse

Norsk Tindesenter AS

		2019	2018
Utsatt skattefordel			
1070	Utsatt skattefordel	481 774	408 748
		<u>481 774</u>	<u>408 748</u>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr			
1250	Inventar	112 280	162 523
1290	Andre driftsmidler	78 291	111 992
		<u>190 571</u>	<u>274 515</u>
Investeringer i aksjer og andeler			
1351	Stiftelsen Romsdaltur	10 000	10 000
		<u>10 000</u>	<u>10 000</u>
Lager av varer og annen beholdning			
1460	Innkjøpte varer for videresalg 25%	260 586	297 891
		<u>260 586</u>	<u>297 891</u>
Kundefordringer			
1500	Kundefordringer	457 588	66 847
1520	Fordring Visa og Mastercard	5 396	0
1530	Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	1 471	0
1580	Avsetning tap på fordringer	-10 000	0
		<u>454 455</u>	<u>66 847</u>
Andre kortsiktige fordringer			
1577	Stiftelsen Romsdalstur	314 613	0
1578	Romsdal.com (inntektsført)	13 000	87 500
1579	Andre kortsiktige fordringer	56 550	195 000
1749	Andre forskuddsbetalte kostnader	0	11 808
		<u>384 163</u>	<u>294 308</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
1900	Kontanter NOK	26 514	13 643
1908	Kontanter annen valuta	1 397	6 238
1920	Bankinnskudd	3 130 068	0
1925	Mellomregning bank	6 317	3 643
1927	Onlinebooking - mellomregning	-9 032	100
1950	Bankinnskudd for skattetrekk	77 425	42 518
		<u>3 232 689</u>	<u>66 142</u>
Aksjekapital			
2000	Aksjekapital	-3 600 000	-1 500 000
		<u>-3 600 000</u>	<u>-1 500 000</u>

Balanse

Norsk Tindesenter AS

		2019	2018
Overkurs			
2020	Overkurs	-4 630	-4 630
		<u>-4 630</u>	<u>-4 630</u>
Udekket tap			
2080	Udekket tap	1 727 218	1 457 784
		<u>1 727 218</u>	<u>1 457 784</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner			
1920	Bankinnskudd	0	-357 626
		<u>0</u>	<u>-357 626</u>
Leverandørgjeld			
2400	Leverandørgjeld	-668 767	-315 188
		<u>-668 767</u>	<u>-315 188</u>
Skyldig offentlige avgifter			
2600	Forskuddstrekk	-47 778	-42 486
2690	Andre trekk	0	-1 408
2700	Utgående merverdiavgift, høy sats	-4 446	0
2702	Utgående merverdiavgift, lav sats	5 979	0
2710	Inngående merverdiavgift, høy sats	19 257	0
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	-125 737	-4 227
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-23 318	-19 400
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	-20 475	-18 460
		<u>-196 518</u>	<u>-85 981</u>
Annen kortsiktig gjeld			
2920	Gjeld til selskap i samme konsern	-22 534	-22 534
2935	Gavekort	-56 443	-38 713
2940	Skyldig feriepenge	-193 158	-174 151
2945	Periodisering av lønn	-14 378	0
2960	Annen påløpt kostnad	-129 535	0
2965	Forskuddsbetalt inntekt	-4	-4
2966	Tilskudd Miljødirektoratet-ikke inntekts	-771 919	-251 919
2990	Annen kortsiktig gjeld	-1 083 570	-125 490
		<u>-2 271 540</u>	<u>-612 811</u>