



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 594 308
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ISLAND PROTRAVEL NORGE AS
Forretningsadresse: c/o Condux AS
Frognerstranda 2
0250 OSLO

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: EINARSDOTTIR HARPA OSK

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2019

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, 19.11.2020



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2018 for 998594308

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 731 273	4 293 158
Sum inntekter		5 731 273	4 293 158
Kostnader			
Varekostnad		2 734 379	3 381 716
Lønnskostnad	3	1 577 590	1 381 375
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		37 356	37 356
Annen driftskostnad		496 392	512 341
Sum kostnader		4 845 717	5 312 787
Driftsresultat		885 555	-1 019 629
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		107	111
Annen finansinntekt			3 049
Sum finansinntekter		107	3 160
Annen rentekostnad		2 660	
Annen finanskostnad		259	5 104
Sum finanskostnader		2 919	5 104
Netto finans		-2 812	-1 944
Ordinært resultat før skattekostnad		882 744	-1 021 573
Skattekostnad på ordinært resultat	1	-222 812	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 105 556	-1 021 573
Årsresultat	4	1 105 556	-1 021 573
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 105 556	-1 021 573
Totalresultat		1 105 556	-1 021 573
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Udekket tap		1 105 556	-1 021 573
Sum overføringer og disponeringer		1 105 556	-1 021 573



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1	514 399	291 587
Sum immaterielle eiendeler		514 399	291 587
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		9 352	46 708
Sum varige driftsmidler		9 352	46 708
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5		
Sum anleggsmidler		523 751	338 295
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	54 997	229 724
Andre fordringer	5	1 854 114	20 612
Sum fordringer	5	1 909 111	250 335
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		100 957	138 528
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		100 957	138 528
Sum omløpsmidler		2 010 068	388 864
SUM EIENDELER		2 533 819	727 159

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	2	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-1 008 788	-2 114 343
Sum opptjent egenkapital		-1 008 788	-2 114 343
Sum egenkapital	4	-978 788	-2 084 343
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	5		755 265
Sum annen langsiktig gjeld			755 265
Sum langsiktig gjeld		0	755 265
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	-24 384	-16 147
Betalbar skatt	1		
Skyldige offentlige avgifter		119 676	80 885
Annen kortsiktig gjeld	5	3 417 315	1 991 499
Sum kortsiktig gjeld	5	3 512 607	2 056 237
Sum gjeld		3 512 607	2 811 502
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 533 819	727 159



Årsregnskap 2018

Island Protravel Norge AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 998 594 308



RESULTATREGNSKAP

ISLAND PROTRAVEL NORGE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		5 731 273	4 293 158
Sum driftsinntekter		5 731 273	4 293 158
Varekostnad		2 734 379	3 381 716
Lønnskostnad	3	1 577 590	1 381 375
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		37 356	37 356
Annen driftskostnad		496 392	512 341
Sum driftskostnader		4 845 717	5 312 787
Driftsresultat		885 555	-1 019 629
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		107	111
Annen finansinntekt		0	3 049
Annen rentekostnad		2 660	0
Annen finanskostnad		259	5 104
Resultat av finansposter		-2 812	-1 944
Ordinært resultat før skattekostnad		882 744	-1 021 573
Skattekostnad på ordinært resultat	1	-222 812	0
Ordinært resultat		1 105 556	-1 021 573
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	1 105 556	-1 021 573
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		-1 105 556	1 021 573
Sum overføringer		1 105 556	-1 021 573



BALANSE

ISLAND PROTRAVEL NORGE AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	1	514 399	291 587
Sum immaterielle eiendeler		514 399	291 587
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		9 352	46 708
Sum varige driftsmidler		9 352	46 708
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		523 751	338 295
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	5	54 997	229 724
Andre kortsiktige fordringer	5	1 854 114	20 612
Sum fordringer	5	1 909 111	250 335
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		100 957	138 528
Sum omløpsmidler		2 010 068	388 864
Sum eiendeler		2 533 819	727 159



BALANSE

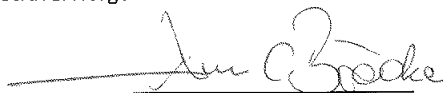
ISLAND PROTRAVEL NORGE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		-1 008 788	-2 114 343
Sum opptjent egenkapital		-1 008 788	-2 114 343
Sum egenkapital	4	-978 788	-2 084 343
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	5	0	755 265
Sum annen langsiktig gjeld		0	755 265
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	5	-24 384	-16 147
Skyldig offentlige avgifter		119 676	80 885
Annen kortsiktig gjeld	5	3 417 315	1 991 499
Sum kortsiktig gjeld	5	3 512 607	2 056 237
Sum gjeld		3 512 607	2 811 502
Sum egenkapital og gjeld		2 533 819	727 159

Oslo, 27.05.2019

Styret i Island Protravel Norge AS


Gudmundur Kjartansson
styreleder


Ann-Cathrin Veronique Bröcker
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

VALUTA

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

DRIFTSINTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Note 1 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-222 812	0
Skattekostnad ordinært resultat	-222 812	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	882 744	-1 021 573
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	20 880	13 818
Anvendelse av fremførbart underskudd	-903 624	0
Skattepliktig inntekt	0	-1 007 755
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:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-29 093	-8 213	20 880
Sum	-29 093	-8 213	20 880
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 324 682	-2 228 305	-903 624
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-1 353 775	-2 236 519	-882 744
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-297 830	-514 399	-216 569

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ISLAND PROTRAVEL NORGE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført</u>
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000
Sum	300		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<u>Ordinære</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
ISLAND PROTRAVEL HOLDING EHF	300	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	300	100,0	100,0



Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	1 327 703	1 186 304
Arbeidsgiveravgift	188 784	173 898
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	61 103	21 173
Sum	1 577 590	1 381 375

Selskapet har i 2018 sysselsatt 3 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	0	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 0.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 26 813.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2017	30 000	0	0	-2 114 343	-2 084 343
Endringer ført mot EK				0	0
Pr 01.01.2018	30 000	0	0	-2 114 343	-2 084 343
Årets resultat				1 105 556	1 105 556
Utbytte				0	0
Konsernbidrag mottatt			0		0
Konsernbidrag avgitt				0	0
Pr 31.12.2018	30 000	0	0	-1 008 787	-978 787



Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2018	2017
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	0	0
Kundefordringer konsern	0	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	1 838 016	0
Sum	1 838 016	0
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	0	755 265
Leverandørgjeld innen konsern	0	0
Annen kortsiktig gjeld konsern	3 257 627	1 763 893
Sum	3 257 627	2 519 159