



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 982 851 955  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MERLOT REISER AS  
Forretningsadresse: Akersgata 43  
0158 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

### 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: Erik Anderson  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2016

### Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

*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, 02.08.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		30 992 647	28 852 692
Annen driftsinntekt		17 352	74 014
<b>Sum inntekter</b>		<b>31 009 999</b>	<b>28 926 706</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		21 126 799	18 031 475
Lønnskostnad	7	5 868 845	4 941 709
Avskrivning på varige driftsmidler	2	108 945	95 539
Annen driftskostnad	8	4 109 352	3 665 599
<b>Sum kostnader</b>		<b>31 213 941</b>	<b>26 734 321</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-203 942</b>	<b>2 192 385</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		54 407	122 642
Annen finansinntekt		34 655	354 294
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>89 062</b>	<b>476 937</b>
Annen rentekostnad		2 352	-14
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 352</b>	<b>-14</b>
<b>Netto finans</b>		<b>86 710</b>	<b>476 950</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-117 232</b>	<b>2 669 335</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		-18 864	725 485
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-98 368</b>	<b>1 943 850</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-98 368</b>	<b>1 943 850</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-98 368</b>	<b>1 943 850</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte			700 000
Overføringer annen egenkapital		-98 368	1 243 850



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Sum overføringer og disponeringer		-98 368	1 943 850



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	17 401	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>17 401</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 217 290	346 696
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 217 290</b>	<b>346 696</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	999 562	999 562
Andre fordringer		401 214	377 333
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 400 776</b>	<b>1 376 896</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 635 467</b>	<b>1 723 592</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	6 801	9 171
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 801</b>	<b>9 171</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	2 508 029	4 167 319
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 508 029</b>	<b>4 167 319</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 514 830</b>	<b>4 176 490</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 150 297</b>	<b>5 900 082</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	400 000	400 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>400 000</b>	<b>400 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 814 761	1 913 129
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 814 761</b>	<b>1 913 129</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 214 761</b>	<b>2 313 129</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt			1 463
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>1 463</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>1 463</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		748 718	179 601
Betalbar skatt			725 801
Skyldig offentlige avgifter		-111 643	9 252
Utbytte			700 000
Annen kortsiktig gjeld		2 298 461	1 970 835
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 935 536</b>	<b>3 585 490</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 935 536</b>	<b>3 586 953</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 150 297</b>	<b>5 900 082</b>



**Årsregnskap 2015  
for  
Merlot Reiser As**

Foretaksnr. 982851955



Merlot Reiser As

## Årsberetning 2015

### Virksomhetens art

Selskapet driver følgende virksomhet på følgende steder:  
Salg av reiser i Oslo.

### Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger styrets vurdering.

Selskapets økonomisk og finansiell stilling kan beskrives slik: Veldig god.

### Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

	2015	2014	2013
Driftsinntekter	31 009 999	28 926 706	26 424 785
Driftsresultat	-169 287	2 546 679	1 019 094
Årsresultat	-98 368	1 943 850	829 516
	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Balansesum	5 150 297	5 900 082	5 006 649
Egenkapital	2 214 761	2 313 129	1 069 279
Egenkapitalprosent	43	39	21

### Arbeidsmiljø og personale

Sykefraværet i selskapet var på totalt 164 timer i regnskapsåret (144 timer i året før), som utgjorde ca. 0,7 % (0,8 % i året før) av total arbeidstid i selskapet. Selskapet vil arbeide videre for å oppnå reduksjon i sykefraværet.

Det har i regnskapsåret forekommet følgende skader og ulykker:  
Ingen

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Selskapet har 8 ansatte, hvorav 2 menn og 6 kvinner.

Likestillingssituasjonen i bedriften kan beskrives slik:  
Man arbeider for en god likestilling situasjon i bedriften..

### Miljørapport

Man forurenses ikke miljøet.

Oslo 23.mai 2016

Per-Erik Anderson  
Styrets formann

Marte Frostad  
Daglig leder



Merlot Reiser As

## Resultatregnskap

	Note	2015	2014
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		30 992 647	28 852 692
Annen driftsinntekt		17 352	74 014
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>31 009 999</b>	<b>28 926 706</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		21 126 799	18 031 475
Lønnskostnad	7	5 868 845	4 941 709
Avskrivning på varige driftsmidler	2	108 945	95 539
Annen driftskostnad	8	4 109 352	3 665 599
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>31 213 941</b>	<b>26 734 321</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(203 942)</b>	<b>2 192 385</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		54 407	122 642
Annen finansinntekt		34 655	354 294
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>89 062</b>	<b>476 937</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		2 352	(14)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 352</b>	<b>(14)</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>86 710</b>	<b>476 950</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(117 232)</b>	<b>2 669 335</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		(18 864)	725 485
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(98 368)</b>	<b>1 943 850</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>(98 368)</b>	<b>1 943 850</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte		0	700 000
Overføringer annen egenkapital		(98 368)	1 243 850
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>(98 368)</b>	<b>1 943 850</b>



Merlot Reiser As

## Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	17 401	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 217 290	346 696
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	999 562	999 562
Andre fordringer		401 214	377 333
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 635 467</b>	<b>1 723 592</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kundefordringer	5	6 801	9 171
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	2 508 029	4 167 319
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 514 830</b>	<b>4 176 490</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 150 297</b>	<b>5 900 082</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	400 000	400 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>400 000</b>	<b>400 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 814 761	1 913 129
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 814 761</b>	<b>1 913 129</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 214 761</b>	<b>2 313 129</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		0	1 463
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>1 463</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		748 718	179 601
Betalbar skatt		0	725 801
Skyldig offentlige avgifter		(111 643)	9 252
Utbytte		0	700 000
Annen kortsiktig gjeld		2 298 461	1 970 835
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 935 536</b>	<b>3 585 490</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 150 297</b>	<b>5 900 082</b>

Per-Erik Anderson  
Styrets formann

Marte Frostad  
Daglig leder



Merlot Reiser As

## Noter 2015

### Note 1 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Herav bundne midler kr 180.836,-.

### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 385 069
+ Tilgang	979 538
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 364 608
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 038 373
+ Ordinære avskrivninger	108 945
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 147 318
Balanseført verdi pr 31/12	1 217 290
Prosentstans for ord.avskr	17-25

### Note 3 - Utsatt skattefordel

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2015	2014
+ Driftsmidler inkl. goodwill	263 658	5 419
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	333 264	0
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-69 607</b>	<b>5 419</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>1 463</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	69 607	0
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>69 607</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>17 401</b>	<b>0</b>

### Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

Investering i aksjefond i norsk aksjefond.

### Note 5 - Kundefordringer

Noter for Merlot Reiser As

Organisasjonsnr. 982851955



Merlot Reiser As

## Noter 2015

Det er ikke avsatt for å møte eventuelle tap blant fordringsmassen.

### Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 400 aksjer hver pålydende kr 1.000,- samlet aksjekapital utgjør kr 400.000,- Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets største aksjeeier som eier mer enn 1% av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Erik Anderson	400

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	0
Medlemmer av styret:	400

### Note 7 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	4 832 478	4 281 038
Arbeidsgiveravgift	872 622	619 294
Pensjonskostnader	162 961	52 423
Andre lønnsrelaterte ytelser	784	-11 046
<b>Totalt</b>	<b>5 868 845</b>	<b>4 941 709</b>

Det er ikke utbetalt honorar til styret.  
Antall ansatte er 8  
lønn daglig leder er kr 581.972,-.  
Selskapet har pliktig OTP ordning.

### Note 8 - Annen driftskostnad

Honorar revisor er kr. 78.569,- for revisjon.



**BENT G. JOHANSEN**

Registrert revisor - autorisert regnskapsfører

Til Generalforsamlingen i  
**Merlot Reiser AS**

### Revisors beretning for 2015

#### Uttalelsen om årsregnskapet

Jeg har revidert årsregnskapet for **Merlot Reiser AS** som viser et underskudd på kr 98.368,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015 og resultatregnskap, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

#### *Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet*

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

#### *Revisors oppgaver og plikter*

Min oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av min revisjon. Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at jeg etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatenes utarbeidelse av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

#### *Konklusjon*

Etter min mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til **Merlot Reiser AS** per 31. desember 2015 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

---

**MEDLEM I DEN NORSKE REVISORFORENING** Revisornummer: 1008274 Org.nr 961 072 557 MVA  
Telefon: +47 40 10 40 30 Epost bent@bgjrevisjon.no Postadresse: Pb 2009 Ryen, 0615 Oslo





**BENT G. JOHANSEN**

Registrert revisor - autorisert regnskapsfører

### Uttalelse om øvrige forhold

#### *Konklusjon om årsberetningen*

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener jeg at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisjonskontroll av historisk finansiell informasjon», mener jeg at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo 23.mai 2016

**Bent G. Johansen**  
Registrert revisor

---

**MEDLEM I DEN NORSKE REVISORFORENING** Revisornummer: 1008274 Org.nr 961 072 557 MVA  
Telefon: +47 40 10 40 30 Epost bent@bgjrevisjon.no Postadresse: Pb 2009 Ryen, 0615 Oslo

