



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 851 955
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MERLOT REISER AS
Forretningsadresse: Akersgata 43
0158 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: Erik Anderson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2019

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, 07.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		35 253 625	35 822 880
Annen driftsinntekt		13 298	15 000
Sum inntekter		35 266 923	35 837 880
Kostnader			
Varekostnad		23 230 661	24 328 778
Lønnskostnad	1	7 308 370	6 800 090
Avskrivning på varige driftsmidler	2	166 686	221 328
Annen driftskostnad	3	3 718 832	4 305 621
Sum kostnader		34 424 550	35 655 818
Driftsresultat		842 373	182 062
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23 602	21 971
Sum finansinntekter		23 602	21 971
Annen rentekostnad			26
Annen finanskostnad		20 348	
Sum finanskostnader		20 348	26
Netto finans		3 254	21 945
Ordinært resultat før skattekostnad		845 627	204 008
Skattekostnad på ordinært resultat		190 849	-42 183
Ordinært resultat etter skattekostnad		654 778	246 191
Årsresultat		654 778	246 191
Årsresultat etter minoritetsinteresser		654 778	246 191
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		654 000	
Overføringer annen egenkapital		778	246 191



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		654 778	246 191



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		36 588	45 734
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 201 485	1 506 946
Sum varige driftsmidler		1 238 072	1 552 681
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	299 700	1 000 000
Andre fordringer		406 479	423 364
Sum finansielle anleggsmidler		706 179	1 423 364
Sum anleggsmidler		1 944 252	2 976 045
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	2 981	4 241
Sum fordringer		2 981	4 241
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	4 647 330	2 697 668
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 647 330	2 697 668
Sum omløpsmidler		4 650 311	2 701 909
SUM EIENDELER		6 594 563	5 677 954

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	7	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 077 915	2 077 137
Sum opptjent egenkapital		2 077 915	2 077 137
Sum egenkapital		2 477 915	2 477 137
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		88 539	58 889
Sum avsetninger for forpliktelser		88 539	58 889
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		88 539	58 889
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		445 945	351 123
Betalbar skatt		161 199	
Skyldig offentlige avgifter		13 398	14 414
Utbytte		654 000	
Annen kortsiktig gjeld		2 753 567	2 776 390
Sum kortsiktig gjeld		4 028 109	3 141 928
Sum gjeld		4 116 648	3 200 817
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 594 563	5 677 954



**Årsregnskap 2018
for
Merlot Reiser AS**

Foretaksnr. 982851955



Merlot Reiser AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		35 253 625	35 822 880
Annen driftsinntekt		13 298	15 000
Sum driftsinntekter		35 266 923	35 837 880
Driftskostnader			
Varekostnad		23 230 661	24 328 778
Lønnskostnad	1	7 308 370	6 800 090
Avskrivning på varige driftsmidler	2	166 686	221 328
Annen driftskostnad	3	3 718 832	4 305 621
Sum driftskostnader		34 424 550	35 655 818
DRIFTSRESULTAT		842 373	182 062
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		23 602	21 971
Sum finansinntekter		23 602	21 971
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	26
Annen finanskostnad		20 348	0
Sum finanskostnader		20 348	26
NETTO FINANSPOSTER		3 254	21 945
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		845 627	204 008
Skattekostnad på ordinært resultat		190 849	(42 183)
ORDINÆRT RESULTAT		654 778	246 191
ÅRSRESULTAT		654 778	246 191
OVERFØRINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		654 000	0
Overføringer annen egenkapital		778	246 191
SUM OVERFØRINGER		654 778	246 191

Årsregnskap for Merlot Reiser AS

Organisasjonsnr: 982851955



Merlot Reiser AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		36 588	45 734
Driftsløsøre, inventar, verkøy, kontorm.	2	1 201 485	1 506 946
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	299 700	1 000 000
Andre fordringer		406 479	423 364
Sum anleggsmidler		1 944 252	2 976 045
Omløpsmidler			
Kundefordringer	5	2 981	4 241
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	4 647 330	2 697 668
Sum omløpsmidler		4 650 311	2 701 909
SUM EIENDELER		6 594 563	5 677 954
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 077 915	2 077 137
Sum opptjent egenkapital		2 077 915	2 077 137
Sum egenkapital		2 477 915	2 477 137
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		88 539	58 889
Sum avsetning for forpliktelser		88 539	58 889
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		445 945	351 123
Betalbar skatt		161 199	0
Skyldig offentlige avgifter		13 398	14 414
Ubytte		654 000	0
Annen kortsiktig gjeld		2 753 567	2 776 390
Sum kortsiktig gjeld		4 028 109	3 141 928
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 594 563	5 677 954

Per-Erik Anderson
Styrets formann
Oslo 7. mai 2019

Marte Frostad
Daglig leder

Årsregnskap for Merlot Reiser AS

Organisasjonssnr: 982851955



Merlot Reiser AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	5 967 103	5 622 661
Arbeidsgiveravgift	1 023 558	1 032 308
Pensjonskostnader	355 688	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	-37 979	145 120
Totalt	7 308 370	6 800 090

Det er ikke utbetalt honorar til styret.
Antall ansatte er 10
lønn daglig leder er kr 657.798,-.
Selskapet har pliktig OTP ordning.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftslesere, inventar, verkøyt, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	71 460	3 048 488	3 119 948
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	931 953	931 953
Anskaffelseskost pr. 31/12	71 460	2 117 435	2 188 895
Akk. avnedskr. pr 1/1	25 726	1 541 542	1 567 268
+ Ordinære avskrivninger	9 147	157 539	166 686
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	783 131	783 131
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. avnedskr. pr. 31/12	34 872	915 950	950 823
Balanseført verdi pr 31/12	36 588	1 201 485	1 238 073
Prosentstøt for ord.avskr	20-20	17-25	

Note 3 - Annen driftskostnad

Honorar revisor er kr. 78.569,- for revisjon.

Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

Investering i aksjefond i norsk aksjer.

Noter for Merlot Reiser AS

Organisasjonsnr. 982851955



Merlot Reiser AS

Noter 2018

Note 5 - Kundefordringer

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

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Herav bundne midler kr 243.969.-.

Note 7 - 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

Noter for Merlot Reiser AS

Organisasjonsnr. 982851955



BENT G. JOHANSEN

Registrert revisor - autorisert regnskapsfører

Til Generalforsamlingen i
Merlot Reiser AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert **Merlot Reiser AS** årsregnskap som viser et overskudd på NOK 654.778,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min 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 revisorkontroll 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 7.mai 2019

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

