



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - 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: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 01.03.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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



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	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 293 158	3 725 109
Sum inntekter		4 293 158	3 725 109
Kostnader			
Varekostnad		3 381 716	2 344 113
Lønnskostnad	3	1 381 375	1 031 838
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		37 356	28 020
Annen driftskostnad		512 341	145 795
Sum kostnader		5 312 787	3 549 766
Driftsresultat		-1 019 629	175 343
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			-323
Annen renteinntekt		111	177
Annen finansinntekt		3 049	6 226
Sum finansinntekter		3 160	6 080
Annen finanskostnad		5 104	
Sum finanskostnader		5 104	
Netto finans		-1 944	6 080
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 021 573	181 423
Skattekostnad på ordinært resultat	1		-51 859
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 021 573	233 282
Årsresultat	4	-1 021 573	233 282
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 021 573	233 282
Totalresultat		-1 021 573	233 282
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap		-1 021 573	233 282
Sum overføringer og disponeringer		-1 021 573	233 282



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1	291 587	291 587
Sum immaterielle eiendeler		291 587	291 587
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		46 708	84 064
Sum varige driftsmidler		46 708	84 064
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5		
Sum anleggsmidler		338 295	375 651
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	229 724	106 185
Andre fordringer	5	20 612	36 670
Sum fordringer	5	250 335	142 855
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		138 528	189 186
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		138 528	189 186
Sum omløpsmidler		388 864	332 041
SUM EIENDELER		727 159	707 692

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	2	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-2 114 343	-1 092 770
Sum opptjent egenkapital		-2 114 343	-1 092 770
Sum egenkapital	4	-2 084 343	-1 062 770
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	5	755 265	755 265
Sum annen langsiktig gjeld		755 265	755 265
Sum langsiktig gjeld		755 265	755 265
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	-16 147	5 638
Betalbar skatt	1		
Skyldige offentlige avgifter		80 885	58 776
Annen kortsiktig gjeld	5	1 991 499	950 783
Sum kortsiktig gjeld	5	2 056 237	1 015 197
Sum gjeld		2 811 502	1 770 462
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		727 159	707 692



Årsregnskap 2017
Island Protravel Norge AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 998 594 308



RESULTATREGNSKAP

ISLAND PROTRAVEL NORGE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		4 293 158	3 725 109
Sum driftsinntekter		4 293 158	3 725 109
Varekostnad		3 381 716	2 344 113
Lønnskostnad	3	1 381 375	1 031 838
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		37 356	28 020
Annen driftskostnad		512 341	145 795
Sum driftskostnader		5 312 787	3 549 766
Driftsresultat		-1 019 629	175 343
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	-323
Annen renteinntekt		111	177
Annen finansinntekt		3 049	6 226
Annen finanskostnad		5 104	0
Resultat av finansposter		-1 944	6 080
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 021 573	181 423
Skattekostnad på ordinært resultat	1	0	-51 859
Ordinært resultat		-1 021 573	233 282
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	-1 021 573	233 282
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		1 021 573	-233 282
Sum overføringer		-1 021 573	233 282

ISLAND PROTRAVEL NORGE AS

SIDE 2

23



BALANSE

ISLAND PROTRAVEL NORGE AS

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	1	291 587	291 587
Sum immaterielle eiendeler		291 587	291 587
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		46 708	84 064
Sum varige driftsmidler		46 708	84 064
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		338 295	375 651
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	5	229 724	106 185
Andre kortsiktige fordringer	5	20 612	36 670
Sum fordringer	5	250 335	142 855
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		138 528	189 186
Sum omløpsmidler		388 864	332 041
Sum eiendeler		727 159	707 692

AB



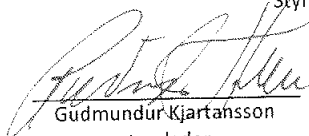
BALANSE


ISLAND PROTRAVEL NORGE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		-2 114 343	-1 092 770
Sum opptjent egenkapital		-2 114 343	-1 092 770
Sum egenkapital	4	-2 084 343	-1 062 770
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	5	755 265	755 265
Sum annen langsiktig gjeld		755 265	755 265
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	5	-16 147	5 638
Skyldig offentlige avgifter		80 885	58 776
Annen kortsiktig gjeld	5	1 991 499	950 783
Sum kortsiktig gjeld	5	2 056 237	1 015 197
Sum gjeld		2 811 502	1 770 462
Sum egenkapital og gjeld		757 456	707 682

Oslo, 03.04.2018

Styret i Island Protravel Norge AS


Gudmundur Kjartansson
styreleder


Ann-Cathrin Veronique Bröcker
styremedlem



Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
EINARSDOTTIR HARPA OSK	Daglig leder	75

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

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	1 186 304	888 603
Arbeidsgiveravgift	173 898	125 298
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	21 173	17 938
Sum	1 381 375	1 031 838

Selskapet har i 2017 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 2017 utgjør kr 0. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	30 000	0	0	-1 092 770	-1 062 770
Endringer ført mot EK				0	0
Pr 01.01.2017	30 000	0	0	-1 092 770	-1 062 770
Årets resultat				-1 021 573	-1 021 573
Utbytte				0	0
Konsernbidrag mottatt			0		0
Konsernbidrag avgitt				0	0
Pr 31.12.2017	30 000	0	0	-2 114 343	-2 084 343

AB



Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2017	2016
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	0	0
Kundefordringer konsern	0	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	0	0
Sum	0	0
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	755 265	755 265
Leverandørgjeld innen konsern	0	0
Annen kortsiktig gjeld konsern	1 763 893	842 619
Sum	2 519 159	1 597 885

AS



Note 1 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	-51 859
Skattekostnad ordinært resultat	0	-51 859
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 021 573	181 423
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	13 818	-5 605
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-175 818
Skattepliktig inntekt	-1 007 755	0
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:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-8 213	5 605	13 818
Sum	-8 213	5 605	13 818
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 228 305	-1 220 551	1 007 755
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	968 749	0	-968 749
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-1 267 770	-1 214 946	52 824
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-291 587	-291 587	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Island Protravel Norge AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000
Sum	300		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
ISLAND PROTRAVEL HOLDING EHF	225	75,0	75,0
EINARSDOTTIR HARPA OSK	75	25,0	25,0
Totalt antall aksjer	300	100,0	100,0

AS



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.

DRIFTSINNETEKTER

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 23% 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.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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.