



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 844 222
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LATIN REISER AS
Forretningsadresse: Gjørbrøndveien 67
4886 GRIMSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Arne Moen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 11.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 769 260	2 800 197
Sum inntekter		1 769 260	2 800 197
Kostnader			
Varekostnad		1 496 464	2 213 869
Lønnskostnad		210 240	208 706
Annen driftskostnad		177 059	281 114
Sum kostnader		1 883 763	2 703 689
Driftsresultat		-114 503	96 508
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		118	273
Sum finansinntekter		118	273
Annen rentekostnad			302
Annen finanskostnad		11 449	12 190
Sum finanskostnader		11 449	12 492
Netto finans		-11 331	-12 219
Ordinært resultat før skattekostnad		-125 834	84 289
Skattekostnad på ordinært resultat		-30 124	23 856
Ordinært resultat etter skattekostnad		-95 710	60 433
Årsresultat		-95 710	60 433
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-95 710	60 433
Sum overføringer og disponeringer		-95 710	60 433



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		32 032	1 908
Sum immaterielle eiendeler		32 032	1 908
Sum anleggsmidler		32 032	1 908
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		52 373	175 540
Andre fordringer		18 895	162 587
Sum fordringer		71 268	338 127
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 879	490 465
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 879	490 465
Sum omløpsmidler		81 147	828 592
SUM EIENDELER		113 179	830 500
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (10 000 aksjer à kr 10,00)		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		97 316	1 606
Sum opptjent egenkapital		-97 316	-1 606



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital		2 684	98 394
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		10 572	10 116
Annen kortsiktig gjeld		99 923	721 990
Sum kortsiktig gjeld		110 495	732 106
Sum gjeld		110 495	732 106
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		113 179	830 500



Årsregnskap for 2016

Latin Reiser AS

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:

Lillesand Regnskapskontor AS

Postboks 120

4792 Lillesand

Org.nr. 986198245

Utarbeidet med:

Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2016 LATIN REISER AS

	Note	2016	2015
Salgsinntekt		1 769 260	2 800 197
Sum driftsinntekter		1 769 260	2 800 197
Varekostnad	1	(1 496 464)	(2 213 869)
Lønnskostnad	2	(210 240)	(208 706)
Annen driftskostnad	2	(177 059)	(281 114)
Sum driftskostnader		(1 883 763)	(2 703 689)
Driftsresultat		(114 503)	96 508
Annen renteinntekt		118	273
Sum finansinntekter		118	273
Annen rentekostnad		0	(302)
Annen finanskostnad		(11 449)	(12 190)
Sum finanskostnader		(11 449)	(12 492)
Netto finans		(11 331)	(12 219)
Ordinært resultat før skattekostnad		(125 834)	84 289
Skattekostnad på ordinært resultat	4	30 124	(23 856)
Ordinært resultat		(95 710)	60 433
Arsresultat		(95 710)	60 433
Overføringer			
Udekket tap	5	(95 710)	60 433
Sum		(95 710)	60 433



Balanse pr. 31. desember 2016
LATIN REISER AS

	Note	2016	2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	32 032	1 908
Sum immaterielle eiendeler		32 032	1 908
Sum anleggsmidler		32 032	1 908
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	52 373	175 540
Andre fordringer	1	18 895	162 587
Sum fordringer		71 268	338 127
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	9 879	490 465
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 879	490 465
Sum omløpsmidler		81 147	828 592
Sum eiendeler		113 179	830 500



Balanse pr. 31. desember 2016
LATIN REISER AS

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (10 000 aksjer à kr 10,00)	3,5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(97 316)	(1 606)
Sum opptjent egenkapital		(97 316)	(1 606)
Sum egenkapital	5	2 684	98 394
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		10 572	10 116
Annen kortsiktig gjeld		99 923	721 990
Sum kortsiktig gjeld		110 495	732 106
Sum gjeld		110 495	732 106
Sum egenkapital og gjeld		113 179	830 500

Grimstad, den 31. januar 2017

I styret for Latin Reiser AS

Henrik Jortveit
Styrets leder

Michael André Skjelderup
Styremedlem/daglig leder



LATIN REISER AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 1: Regnskapsprinsipper og virkning av regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Unntaksreglene for små foretak er brukt for poster hvor det foreligger slik valgadgang.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt over antatt økonomisk levetid. Selskapet har ikke varige driftsmidler.

Note 2: Ansatte, godtgjørelse, lønn til ansatte m.v.:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Lønn	165.000	165.000
Ferielønn	16.830	16.830
Arbeidsgiveravgift	28.410	26.876
	-----	-----
Sum	210.240	208.706
	=====	=====

Det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse til styrets medlemmer i 2016. Lønn til daglig leder er utbetalt med kr. 181.830,-. Obligatorisk tjenstepensjon er ikke etablert, da selskapet ikke er pliktig til det. Det er utført ca. 1 årsverk i 2016. Det er ytt lån stort kr. 9.095 til aksjonærene.

Det er ikke stillet sikkerhet til ledende personer eller aksjonærer. Honorar til revisor er utbetalt med kr. 11.000 og gjelder ordinær revisjon av regnskapet for 2015. Selskapet har, med virkning fra og med 2016, valgt bort revisjon.

Note 3: Aksjer og aksjonærer

Selskapets aksjekapital på kr. 100.000,- (10.000 aksjer á kr. 10) har følgende eiere:

<u>Navn</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Verv/posisjon</u>
Henrik Jortveit	40%	Styrets leder
Michael Andre Skjelderup	60%	Styremedlem/daglig leder



Note 4: Skatter

Midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2016

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan fastsettes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(7 633)	(133 467)	125 834
Sum midlertidige forskjeller	(7 633)	(133 467)	125 834
Utsatt skattefordel 31.12.16, basert på 24%	(1 908)	(32 032)	30 124

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom

det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	(125 834)	84 289
+/- Permanente forskjeller		3 500
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(87 789)
Årets skattegrunnlag	(125 834)	0
+/- Endring i utsatt skatt	(30 124)	23 856
Skattekostnad i resultatregnskapet	(30 124)	23 856
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5: Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.16	100.000	(1.606)	98.394
Resultat 2016		(95.710)	(95.710)
Egenkapital 31.12.16	100.000	(97.316)	2.864

Note 6: Bundne midler

I posten inngår innestående på skattetrekkkonto med kr. 1.614,-.

Note 7: Fortsatt drift

2016 innfridde ikke til forventningene. Prognosene for 2017 lover bra, og man er optimistisk med tanke på fremtiden. Aksjonærene vil dekke påløpne kostnader i den grad det måtte være behov for det. Regnskapet er derfor gjort opp under forutsetning om fortsatt drift.



Latin Reiser AS
4886 Grimstad

ÅRSBERETNING 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapet ble stiftet 30. juli 2010.

Selskapets virksomhet er kjøp og salg av reiser og annen virksomhet som her naturlig hører sammen, herunder guiding av reiser i utlandet, samt investering i andre selskaper som driver lignende virksomhet. Selskapets kontor er i Grimstad kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Regnskapet viser et underskudd stort kr. 95.710,- etter avsetning til utsatt skattefordel. Selskapets aksjekapital er på kr. 100.000,-, og udekket tap utgjør kr. 97.316,-. Det betyr at nesten hele aksjekapitalen er tapt. Selskapets styre mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler, gjeld, resultat og finansielle stilling. Selskapet har ikke hatt forsknings- eller utviklingsaktiviteter i 2016.

Fortsatt drift

2016 innfridde ikke til forventningene. Prognosene for 2017 lover bra, og man er optimistisk med tanke på fremtiden. Aksjonærene vil dekke påløpne kostnader i den grad det måtte være behov for det. Regnskapet er derfor gjort opp under forutsetning om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø

I hht. gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over totalt sykefravær blant selskapets ansatte. Det har ikke vært registrert sykefravær i 2016.

Det har i løpet av året ikke forekommet arbeidsuhell eller ulykker.

Ytre miljø

Virksomhetens art har under ingen omstendighet forurenset det ytre miljø i året som er gått.

Likestilling

Selskapets ene ansatte er en mann.

Grimstad, den 31. januar 2017

I styret for
Latin Reiser AS


.....
Henrik Jortveit
Styrets leder


.....
Michael André Skjelderup
Styremedlem/daglig leder