



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 782 219
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SRI LANKA TRAVEL AS
Forretningsadresse: Østre Strandgate 46
4610 KRISTIANSAND S

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: Anette Steinsland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2018

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, 17.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		266 439	
Sum inntekter		266 439	
Kostnader			
Varekostnad		303 526	
Lønnskostnad	1, 2, 3	27 974	6 045
Annen driftskostnad	4	10 827	67 131
Sum kostnader		342 327	73 176
Driftsresultat		-75 888	-73 176
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		92	8
Sum finansinntekter		92	8
Netto finans		92	8
Ordinært resultat før skattekostnad		-75 796	-73 168
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-75 796	-73 168
Årsresultat		-75 796	-73 168
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	-75 796	-73 168
Sum overføringer og disponeringer		-75 796	-73 168



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		67 398	
Andre fordringer	13	276 419	176 808
Sum fordringer		343 817	176 808
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	135 473	33 226
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		135 473	33 226
Sum omløpsmidler		479 290	210 034
SUM EIENDELER		479 290	210 034
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9, 10, 11, 12	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8, 12	899 955	824 158
Sum opptjent egenkapital		-899 955	-824 158



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital		100 045	175 842
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	13	50 838	-909
Skyldige offentlige avgifter			448
Annen kortsiktig gjeld	13	328 406	34 653
Sum kortsiktig gjeld		379 245	34 192
Sum gjeld		379 245	34 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		479 290	210 034



Årsregnskap for 2017

SRI LANKA TRAVEL AS

Org.nr. 911 782 219

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av Azets Insight AS





Resultatregnskap for 2017
SRI LANKA TRAVEL AS

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		266 439	0
Sum driftsinntekter		266 439	0
Varekostnad		303 526	0
Lønnskostnad	1, 2, 3	27 974	6 045
Annen driftskostnad	4	10 827	67 131
Sum driftskostnader		342 327	73 176
Driftsresultat		-75 888	-73 176
Annen renteinntekt		92	8
Sum finansinntekter		92	8
Netto finans		92	8
Ordinært resultat før skattekostnad		-75 796	-73 168
Skattekostnad på ordinært resultat	5, 6	0	0
Ordinært resultat		-75 796	-73 168
Arsresultat		-75 796	-73 168
Overføringer			
Udekket tap	8	-75 796	-73 168
Sum		-75 796	-73 168



Balanse pr. 31. desember 2017
SRI LANKA TRAVEL AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		67 398	0
Andre fordringer	13	276 419	176 808
Sum fordringer		343 817	176 808
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	135 473	33 226
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		135 473	33 226
Sum omløpsmidler		479 290	210 034
Sum eiendeler		479 290	210 034




Balanse pr. 31. desember 2017
SRI LANKA TRAVEL AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9, 10, 11, 12	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8, 12	899 955	824 158
Sum opptjent egenkapital		-899 955	-824 158
Sum egenkapital		100 045	175 842
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	13	50 838	-909
Skyldige offentlige avgifter		0	448
Annen kortsiktig gjeld	13	328 406	34 653
Sum kortsiktig gjeld		379 245	34 192
Sum gjeld		379 245	34 192
Sum egenkapital og gjeld		479 290	210 034

Kristiansand, 26.06.2018


Kurt Mosvold
Styrets leder


Sissel Nordhagen
Styremedlem


Torbjørn Mægnor Fjermestad
Styremedlem



Noter 2017

SRI LANKA TRAVEL AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Leie- og leasingavtaler

Leieavtaler, herunder leasingavtaler som er å anse som operasjonell leasing, er ikke balanseført. Leien kostnadsføres over leie- eller leasingkontraktens løpetid.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Løpende valutaposter bokføres til kursen på transaksjonstidspunktet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	24 517	5 268
Arbeidsgiveravgift	3 457	777
Sum	27 974	6 045

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Note 3 - Ytelse til ledende personer

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller lønn til daglig leder i 2017.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	-75 796	-73 168
Årets skattegrunnlag	-75 796	-73 168
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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 utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	-824 158	-899 954	75 796
Netto forskjeller	-824 158	-899 954	75 796
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	824 158	899 954	-75 796
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	1 000 000	-824 158	175 842
Årets resultat		-75 796	-75 796
Egenkapital 31.12.2017	1 000 000	-899 954	100 045

Note 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
MOSVOLD & CO AS	500	50,00%
NORSK TUR AS	500	50,00%
Sum	1 000	100,00%



Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 1 000 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder	Kurt Mosvold, indirekte eierskap på 37,25 % via Mosvold & Co AS	373
Styremedlem	Sissel Nordhagen, indirekte eierskap på 16,5 % via Norsk Tur AS	165
Styremedlem	Torbjørn Fjermestad, indirekte eierskap på 16,5 % via Norsk Tur AS	165

Note 12 - Fortsatt drift

Selskapet har tapt mer enn 50 % av selskapets aksjekapital og selskapets styre har handleplikt. Selskapet har tilstrekkelig likviditet og eierne vil tilføre driftskapital for å dekke løpende utgifter dersom det skulle være nødvendig. Styret vil løpende vurdere ytterligere tiltak dersom det skulle oppstå øvrige situasjoner.

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetning.

Note 13 - Transaksjoner med nærstående

Type	2017	2016
Kortsiktig konsernfordring	275 152	175 152
Leverandørgjeld	-45 261	0
Kortsiktig konserngjeld	-320 867	-20 867