



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Erik Anderson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2017

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, 02.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 417 312	30 992 647
Annen driftsinntekt		11 795	17 352
Sum inntekter		34 429 107	31 009 999
Kostnader			
Varekostnad		23 283 404	21 092 144
Lønnskostnad	7	6 608 027	5 868 845
Avskrivning på varige driftsmidler	2	198 622	108 945
Annen driftskostnad	8	4 401 624	4 109 352
Sum kostnader		34 491 675	31 179 286
Driftsresultat		-62 568	-169 287
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22 348	54 407
Annen finansinntekt		525 213	
Sum finansinntekter		547 561	54 407
Annen rentekostnad		335	2 352
Sum finanskostnader		335	2 352
Netto finans		547 226	52 055
Ordinært resultat før skattekostnad		484 658	-117 232
Skattekostnad på ordinært resultat		118 473	-18 864
Ordinært resultat etter skattekostnad		366 185	-98 368
Årsresultat		366 185	-98 368
Årsresultat etter minoritetsinteresser		366 185	-98 368
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		350 000	
Overføringer annen egenkapital		16 185	-98 368



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum overføringer og disponeringer		366 185	-98 368



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		17 401
Sum immaterielle eiendeler			17 401
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		57 168	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 500 365	1 217 290
Sum varige driftsmidler		1 557 533	1 217 290
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 500 000	999 562
Andre fordringer		206 310	401 214
Sum finansielle anleggsmidler		1 706 310	1 400 776
Sum anleggsmidler		3 263 842	2 635 467
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	6 297	6 801
Sum fordringer		6 297	6 801
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	2 804 817	2 508 029
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 804 817	2 508 029
Sum omløpsmidler		2 811 114	2 514 830
SUM EIENDELER		6 074 956	5 150 297

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 830 946	1 814 761
Sum opptjent egenkapital		1 830 946	1 814 761
Sum egenkapital		2 230 946	2 214 761
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		101 032	
Sum avsetninger for forpliktelser		101 032	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		101 032	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		723 570	748 718
Betalbar skatt		40	
Skyldig offentlige avgifter		-48 063	-111 643
Utbytte		350 000	
Annen kortsiktig gjeld		2 717 430	2 298 461
Sum kortsiktig gjeld		3 742 978	2 935 536
Sum gjeld		3 844 010	2 935 536
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 074 956	5 150 297



**Årsregnskap 2016
for
Merlot Reiser As**

Foretaksnr. 982851955



Merlot Reiser As

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

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

Fortsatt drift

Årsoppjøret 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

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	34 429 107	31 009 999	28 926 706
Driftsresultat	-62 568	-169 287	2 546 679
Årsresultat	366 185	-98 368	1 943 850
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	6 074 956	5 150 297	5 900 082
Egenkapital	2 230 946	2 214 761	2 313 129
Egenkapitalprosent	37	43	39

Arbeidsmiljø og personale

Sykefraværet i selskapet var på totalt 313036

164 timer i regnskapsåret (1500 timer i året før), som utgjorde ca. 6,0 % (0,7 % 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 10 ansatte, hvorav 2 menn og 8 kvinner.

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

Miljørapport

Man forurenses ikke miljøet.

Oslo 3.mai 2017

Per-Erik Anderson
Styrets formann

Marte Frostad
Daglig leder



Merlot Reiser As

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		34 417 312	30 992 647
Annen driftsinntekt		11 795	17 352
Sum driftsinntekter		34 429 107	31 009 999
Driftskostnader			
Varekostnad		23 283 404	21 092 144
Lønnskostnad	7	6 608 027	5 868 845
Avskrivning på varige driftsmidler	2	198 622	108 945
Annen driftskostnad	8	4 401 624	4 109 352
Sum driftskostnader		34 491 675	31 179 286
DRIFTSRESULTAT		(62 568)	(169 287)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		22 348	54 407
Annen finansinntekt		525 213	0
Sum finansinntekter		547 561	54 407
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		335	2 352
Sum finanskostnader		335	2 352
NETTO FINANSPOSTER		547 226	52 055
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		484 658	(117 232)
Skattekostnad på ordinært resultat		118 473	(18 864)
ORDINÆRT RESULTAT		366 185	(98 368)
ARSRESULTAT		366 185	(98 368)
OVERFØRINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		350 000	0
Overføringer annen egenkapital		16 185	(98 368)
SUM OVERFØRINGER		366 185	(98 368)



Merlot Reiser As

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	17 401
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		57 168	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 500 365	1 217 290
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 500 000	999 562
Andre fordringer		206 310	401 214
Sum anleggsmidler		3 263 842	2 635 467
Omløpsmidler			
Kundefordringer	5	6 297	6 801
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	2 804 817	2 508 029
Sum omløpsmidler		2 811 114	2 514 830
SUM EIENDELER		6 074 956	5 150 297
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 830 946	1 814 761
Sum opptjent egenkapital		1 830 946	1 814 761
Sum egenkapital		2 230 946	2 214 761
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		101 032	0
Sum avsetning for forpliktelser		101 032	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		723 570	748 718
Betalbar skatt		40	0
Skyldig offentlige avgifter		(48 063)	(111 643)
Utbytte		350 000	0
Annen kortsiktig gjeld		2 717 430	2 298 461
Sum kortsiktig gjeld		3 742 978	2 935 536
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 074 956	5 150 297

Per-Erik Anderson
Styrets formannMarte Frostad
Daglig leder



Merlot Reiser As

Noter 2016

Note 1 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Herav bundne midler kr 193.858,-.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	2 364 608	2 364 608
+ Tilgang	71 460	467 404	538 864
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	71 460	2 832 012	2 903 472
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	1 147 318	1 147 318
+ Ordinære avskrivninger	14 292	184 330	198 622
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	14 292	1 331 647	1 345 939
Balanseført verdi pr 31/12	57 168	1 500 365	1 557 533
Prosenttsats for ord.avskr	20-20	17-25	

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	420 969	263 658
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	333 264
= Grunnlag utsatt skatt	420 969	-69 606
Utsatt skatt	101 032	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	69 606
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	69 606
Utsatt skattefordel	0	17 402
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	2
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

Investering i aksjefond i norsk aksjefond.



Merlot Reiser As

Noter 2016

Note 5 - Kundefordringer

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	5 274 693	4 832 478
Arbeidsgiveravgift	1 083 183	872 622
Pensjonskostnader	164 135	162 961
Andre lønnsrelaterte ytelser	86 016	784
Totalt	6 608 027	5 868 845

Det er ikke utbetalt honorar til styret.
Antall ansatte er 10
lønn daglig leder er kr 578.473,-.
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

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert **Merlot Reiser AS** årsregnskap som viser et overskudd på NOK 366.185,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, 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 uavhengige 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Min uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og jeg attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det min oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap jeg har opparbeidet meg under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom jeg hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er jeg pålagt å rapportere det. Jeg har ingenting å rapportere i så henseende.

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

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 rettviseende 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.

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. Betryggende 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

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

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 3.mai 2017

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

