



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 851 955
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MERLOT REISER AS
Forretningsadresse: Akersgata 43
0158 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: Erik Anderson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2018

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, 02.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		35 822 880	34 417 312
Annen driftsinntekt		15 000	11 795
Sum inntekter		35 837 880	34 429 107
Kostnader			
Varekostnad		24 328 778	22 758 191
Lønnskostnad	1	6 800 090	6 608 027
Avskrivning på varige driftsmidler	2	221 328	198 622
Annen driftskostnad	3	4 305 621	4 401 624
Sum kostnader		35 655 818	33 966 463
Driftsresultat		182 062	462 644
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		21 971	22 348
Sum finansinntekter		21 971	22 348
Annen rentekostnad		26	335
Sum finanskostnader		26	335
Netto finans		21 945	22 014
Ordinært resultat før skattekostnad		204 008	484 658
Skattekostnad på ordinært resultat		-42 183	118 473
Ordinært resultat etter skattekostnad		246 191	366 185
Årsresultat		246 191	366 185
Årsresultat etter minoritetsinteresser		246 191	366 185
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			350 000
Overføringer annen egenkapital		246 191	16 185
Sum overføringer og disponeringer		246 191	366 185



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		45 734	57 168
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 506 946	1 500 365
Sum varige driftsmidler		1 552 681	1 557 533
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 000 000	1 500 000
Andre fordringer		423 364	206 310
Sum finansielle anleggsmidler		1 423 364	1 706 310
Sum anleggsmidler		2 976 045	3 263 842
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	4 241	6 297
Sum fordringer		4 241	6 297
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 697 668	2 804 817
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 697 668	2 804 817
Sum omløpsmidler		2 701 909	2 811 114
SUM EIENDELER		5 677 954	6 074 956

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	7	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 077 137	1 830 946
Sum opptjent egenkapital		2 077 137	1 830 946
Sum egenkapital		2 477 137	2 230 946
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		58 889	101 032
Sum avsetninger for forpliktelser		58 889	101 032
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		58 889	101 032
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		351 123	723 570
Betalbar skatt			40
Skyldig offentlige avgifter		14 414	-48 063
Utbytte			350 000
Annen kortsiktig gjeld		2 776 390	2 717 430
Sum kortsiktig gjeld		3 141 928	3 742 978
Sum gjeld		3 200 817	3 844 010
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 677 954	6 074 956



**Årsregnskap 2017
for
Merlot Reiser AS**

Foretaksnr. 982851955



Merlot Reiser AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		35 822 880	34 417 312
Annen driftsinntekt		15 000	11 795
Sum driftsinntekter		35 837 880	34 429 107
Driftskostnader			
Varekostnad		24 328 778	22 758 191
Lønnskostnad	1	6 800 090	6 608 027
Avskrivning på varige driftsmidler	2	221 328	198 622
Annen driftskostnad	3	4 305 621	4 401 624
Sum driftskostnader		35 655 818	33 966 463
DRIFTSRESULTAT		182 062	462 644
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		21 971	22 348
Sum finansinntekter		21 971	22 348
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		26	335
Sum finanskostnader		26	335
NETTO FINANSPOSTER		21 945	22 014
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		204 008	484 658
Skattekostnad på ordinært resultat		(42 183)	118 473
ORDINÆRT RESULTAT		246 191	366 185
ARSRESULTAT		246 191	366 185
OVERFØRINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	350 000
Overføringer annen egenkapital		246 191	16 185
SUM OVERFØRINGER		246 191	366 185



Merlot Reiser AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		45 734	57 168
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 506 946	1 500 365
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 000 000	1 500 000
Andre fordringer		423 364	206 310
Sum anleggsmidler		2 976 045	3 263 842
Omløpsmidler			
Kundefordringer	5	4 241	6 297
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 697 668	2 804 817
Sum omløpsmidler		2 701 909	2 811 114
SUM EIENDELER		5 677 954	6 074 956
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 077 137	1 830 946
Sum opptjent egenkapital		2 077 137	1 830 946
Sum egenkapital		2 477 137	2 230 946
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		58 889	101 032
Sum avsetning for forpliktelser		58 889	101 032
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		351 123	723 570
Betalbar skatt		0	40
Skyldig offentlige avgifter		14 414	(48 063)
Utbytte		0	350 000
Annen kortsiktig gjeld		2 776 390	2 717 430
Sum kortsiktig gjeld		3 141 928	3 742 978
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 677 954	6 074 956

Per-Erik Anderson
Styrets formann

Marte Frostad
Daglig leder

Oslo 4.mai 2018



Merlot Reiser AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	5 622 661	5 274 693
Arbeidsgiveravgift	1 045 699	1 083 183
Pensjonskostnader	7 363	164 135
Andre lønnsrelaterte ytelser	124 366	86 016
Totalt	6 800 090	6 608 027

Det er ikke utbetalt honorar til styret.

Antall ansatte er 10

lønn daglig leder er kr 521.901,-.

Selskapet har pliktig OTP ordning.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftslesøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	71 460	2 832 012	2 903 472
+ Tilgang	0	216 476	216 476
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	71 460	3 048 489	3 119 949
Akk. av/nedskr. pr 1/1	14 292	1 331 648	1 345 940
+ Ordinære avskrivninger	11 434	209 895	221 328
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	25 726	1 541 542	1 567 268
Balanseført verdi pr 31/12	45 734	1 506 946	1 552 681
Prosentats 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 aksjefond.



Merlot Reiser AS

Noter 2017

Note 5 - Kundefordringer

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

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Herav bundne midler kr 220.703,-.

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



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 246.191,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017 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 2017, 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. 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.

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 4.mai 2018

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

