

AirTiki ApS

Adelgade 40-42
4880 Nysted

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/11/2018

Ole Garde
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AirTiki ApS
Adelgade 40-42
4880 Nysted

Telefonnummer: 33669000
e-mailadresse: ole@airtiki.com

CVR-nr: 25121813
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Folkesparekassen
Dalumvej 11
5250 Odense SV
DK Danmark

Revisor BJ Regnskab, Registreret revisor
Ny Holstedvej 43
4700 Næstved
DK Danmark

CVR-nr: 14327746
P-enhed: 1023374362

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Airtiki Aps

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nysted, den 30/10/2018

Direktion

Ole Garde
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i AirTiki ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for AirTiki ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retsvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisions konklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nysted, 06/11/2018

Bjarne Jørgensen , mne2995
Registreret revisor
BJ Regnskab, Registreret revisor
CVR: 14327746

Ledelsesberetning

Airtiki ApS beskæftiger sig primært med salg af rejser til, virksomheder, skoler, offentlige myndigheder og privatpersoner.

Airtiki ApS har i regnskabsåret erhvervet ny ejendom i Nysted på Lolland, hvorfra, de fleste aktiviteter fremover skal foregå. Den nye ejendom i Adelgade 40-42 har en offentlig vurdering på kr. 3.300.000 kr.. I løbet af 2018/19 vil vi forsøge at afhænde den tidligere ejendom i Tureby syd for Køge.

Der er ikke afskrevet på bygningerne, da Algade ikke er taget i brug og grunden Tureby forsøges solgt, til en pris der er større end værdien.

Ud over ovennævnte ejendomme, har Airtiki ApS et mødekontor på Wilders Plads i København.

Regnskabsåret 2017/18 har været tilfredsstillende, og vi forventer ligeledes en positiv udvikling i regnskabet 2018/19.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser

samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter. Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider: Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år.

Ejendommen der anvendes erhvervsmæssig afskrives med 5% om året. ikke ved anskaffelsen, men ved ibrugtagningen.

Der afskrives ikke på grunde.

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi.

Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		959.114	938.858
Eksterne omkostninger		-355.937	-367.507
Bruttoresultat		603.177	571.351
Personaleomkostninger		-435.474	-361.352
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-83.852	-75.599
Andre driftsomkostninger		-2.801	
Resultat af ordinær primær drift		81.050	134.400
Andre finansielle indtægter		0	74
Øvrige finansielle omkostninger		-4.406	-41.695
Ordinært resultat før skat		76.644	92.779
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		76.644	92.779
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		76.644	92.779
I alt		76.644	92.779

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		231.944	257.715
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1	231.944	257.715
Grunde og bygninger		2.275.128	1.130.447
Produktionsanlæg og maskiner		158.933	50.762
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		100.869	102.331
Materielle anlægsaktiver i alt	2	2.534.930	1.283.540
Anlægsaktiver i alt		2.766.874	1.541.255
Råvarer og hjælpematerialer		69.670	69.670
Varebeholdninger i alt		69.670	69.670
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		24.619	82.240
Andre tilgodehavender		100.762	253.029
Periodeafgrænsningsposter		0	36.245
Tilgodehavender i alt		125.381	371.514
Andre værdipapirer og kapitalandele		15.000	5.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		15.000	5.000
Likvide beholdninger		548.978	472.655
Omsætningsaktiver i alt		759.029	918.839
Aktiver i alt		3.525.903	2.460.094

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		1.200.000	1.200.000
Andre reserver		825.491	825.491
Overført resultat		284.936	208.292
Egenkapital i alt		2.310.427	2.233.783
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		1.003.106	
Gæld til banker		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.003.106	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser			0
Skyldig selskabsskat			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		204.936	218.877
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.434	7.434
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		212.370	226.311
Gældsforpligtelser i alt		1.215.476	226.311
Passiver i alt		3.525.903	2.460.094

Noter

1. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Udviklingsprojekt	
Kostpris primo	1444526
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1444526
Af- og nedskrivning primo	-1186811
Årets afskrivning	-25772
Af- og nedskrivning ultimo	-1212583
Regnskabsmæssig værdi ultimo	231944

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1244318	888478	544967
Tilgang	1144681	130559	38955
Afgang		0	0
Kostpris ultimo	2388999	1019037	583922
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-113871	-822516	-457836
Årets afskrivning	0	-37588	-25217
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-113871	-860104	-483053
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2275128	158933	100869

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet anses for at være en going concern.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ledelsen oplyser, at virksomhedens aktiver udover ejendommen Adelgade 42-44, ikke er pantsat eller stillet til sikkerhed.

Det er stillet sikkerhed i Ejendommen Adelgade 42-44 i form af ejerpantebrev på kr. 1.000.000 overfor Folke Sparekasse.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Ole Garde, Adelgade 15, 4880 Nysted

og

Donald Gorden Forbes, Urb. Atalaya del Golf, Portal 2, Piso 15, Estepona, Malaga 29680, Spanien

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter: Løn til Direktøren

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: Ingen

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18	2016/17
Antal ansatte, primo	2	2
Gennemsnitligt antal ansatte	2	2
Antal ansatte, ultimo	2	2