

DANEXPLORE ApS

Niels Brocks Gade 12, 3 Sal
8900 Randers C

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. april 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

29/09/2016

Stig Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DANEXPLORE ApS
Niels Brocks Gade 12, 3 Sal
8900 Randers C

Telefonnummer: 86408844

Fax: 86406000

e-mailadresse: sp@danski.dk

CVR-nr: 27779573

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/04/2016

Bankforbindelse

Jyske Bank, Silkeborg Erhverv

Revisor

KOVSTED & SKOVGÅRD, REVISION & RÅDGIVNING,
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Østeralle 8

8400 Ebeltoft

DK Danmark

CVR-nr: 31262089

P-enhed: 1014195579

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for DANexplore ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, den 29/09/2016

Direktion

Stig Pedersen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DANEXPLORE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DANEXPLORE ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Ebeltoft, 29/09/2016

Johnny Skovgård Rasmussen
statsautoriseret revisor
KOVSTED & SKOVGÅRD, REVISION & RÅDGIVNING, STATS-AUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 31262089

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets erhvervmæssige aktivitet er salg af rejser.

Usædvanlige forhold

Indeværende regnskabsår omfatter kun en periode på 10 måneder, idet selskabets regnskabsår er blevet forkortet som følge af indtræden i en ny koncern.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat andrager kr. 1.012.336, hvilket betragtes som værende meget tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

....
 Årsregnskabet for DANexplore ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen under omsætningen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Resultatopgørelse

.... Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af rejser indregnes i resultatopgørelsen på salgstidspunktet. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget samt kursgevinster og -tab vedrørende fremmed valuta.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

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

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Balance

....

Immaterielle anlægsaktiver**Goodwill**

Erhvervet goodwill / driftsrettighed måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Det er ledelsens vurdering, at virksomhedens image og kunderelationer, som knytter sig til den bogførte goodwill, minimum har værdi for virksomheden på mindst 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.698.515	2.792.001
Personaleomkostninger	1	-2.219.896	-2.245.703
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-115.796	-125.622
Resultat af ordinær primær drift		1.362.823	420.676
Andre finansielle indtægter		3.337	544
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-19.763	-34.094
Andre finansielle omkostninger		-48.781	-59.597
Ordinært resultat før skat		1.297.616	327.529
Skat af årets resultat		-285.274	-75.982
Årets resultat		1.012.342	251.547
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	
Overført resultat		512.342	251.547
I alt		1.012.342	251.547

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		316.667	400.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	316.667	400.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		64.157	79.988
Materielle anlægsaktiver i alt	3	64.157	79.988
Anlægsaktiver i alt		380.824	479.988
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.768.500	3.608.047
Andre tilgodehavender		139.667	102.057
Tilgodehavender i alt		9.908.167	3.710.104
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.324	6.724
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.324	6.724
Likvide beholdninger		2.145.081	2.008.418
Omsætningsaktiver i alt		12.058.572	5.725.246
Aktiver i alt		12.439.396	6.205.234

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.610.890	1.098.553
Forslag til udbytte		500.000	
Egenkapital i alt	4	2.235.890	1.223.553
Hensættelse til udskudt skat		66.403	54.657
Hensatte forpligtelser i alt		66.403	54.657
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.709.047	3.665.834
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.396.057	756.173
Skyldig selskabsskat		273.528	65.687
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		758.471	439.330
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		10.137.103	4.927.024
Gældsforpligtelser i alt		10.137.103	4.927.024
Passiver i alt		12.439.396	6.205.234

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	2019726	2039713
Pensionsbidrag	153783	173908
Andre omkostninger til social sikring	46387	32083
	<u>2219896</u>	<u>2245703</u>

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Kostpris primo	<u>1000000</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>1000000</u>
Af- og nedskrivning primo	-600000
Årets afskrivning	-83333
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-683333</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>316667</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	189181
Tilgang	0	0	16631
Afgang	0	0	-74819
Kostpris ultimo	0	0	130993
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	-109193
Af- og nedskrivninger	0	0	-32462
Tilbageførsel ved afgang	0	0	74819
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-66836
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	64157

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125000	0	0	0	125000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	1098554	0	512342	0	1610890
Egenkapital ultimo	1223554	0	1012342	0	2235890