

**Tajmer Booking & Management ApS**  
**Søndre Allé 17**  
**4600 Køge**  
**CVR-nr. 29153450**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2016

**Dirigent**

---

Navn: Stig Verner Hansen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	10
Balance pr. 31.12.2015	11
Egenkapitalopgørelse for 2015	13
Noter	14

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Tajmer Booking & Management ApS  
Søndre Allé 17  
4600 Køge

CVR-nr.: 29153450

Hjemsted: Køge

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Stig Verner Hansen  
Tenna Tajmer Hansen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Tværkajen 5  
Postboks 10  
5100 Odense C

## Ledespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Tajmer Booking & Management ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 31.05.2016

### Direktion

Stig Verner Hansen

Tenna Tajmer Hansen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Tajmer Booking & Management ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tajmer Booking & Management ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at tage forbehold skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabsloven har ydet lån til anpartshavere, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 31.05.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

Lars Knage Nielsen  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive impresarioforretning og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør 351 t.kr., hvilket af ledelsen vurderes som tilfredsstillende.

For regnskabsåret 2016 forventes et resultat på tilsvarende niveau.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.



## Anvendt regnskabspraksis

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter forbrug af fremmed arbejde direkte forbundet med indtjening af provisionsindtægter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Tenna Tajmer ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der er fastsat til 10 år.

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Modtagne forudbetalinger fra kunder**

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.567.600</b>	<b>2.098</b>
Personaleomkostninger	1	(1.804.276)	(1.508)
Af- og nedskrivninger		<u>(271.966)</u>	<u>(235)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>491.358</b>	<b>355</b>
Andre finansielle indtægter	2	10.595	3
Andre finansielle omkostninger		<u>(13.113)</u>	<u>(24)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>488.840</b>	<b>334</b>
Skat af ordinært resultat	3	<u>(138.143)</u>	<u>(95)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>350.697</u></b>	<b><u>239</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		300.000	200
Overført resultat		<u>50.697</u>	<u>39</u>
		<b><u>350.697</u></b>	<b><u>239</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Goodwill		0	194
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	4	<u>0</u>	<u>194</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		279.961	434
Indretning af lejede lokaler		113.766	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u>393.727</u>	<u>434</u>
Andre tilgodehavender		204.000	144
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>204.000</u>	<u>144</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>597.727</u>	<u>772</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		756.250	32
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.344	58
Tilgodehavende selskabsskat		32.228	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	103.695	1
Periodeafgrænsningsposter		465.482	157
<b>Tilgodehavender</b>		<u>1.358.999</u>	<u>248</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>1.713.686</u>	<u>2.950</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>3.072.685</u>	<u>3.198</u>
<b>Aktiver</b>		<u>3.670.412</u>	<u>3.970</u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		92.688	42
Forslag til udbytte for regnskabsåret		300.000	200
<b>Egenkapital</b>		<b><u>517.688</u></b>	<b><u>367</u></b>
Udskudt skat		11.747	51
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>11.747</u></b>	<b><u>51</u></b>
Bankgæld		30.013	31
Modtagne forudbetalinger fra kunder		686.195	865
Skyldig selskabsskat		0	141
Anden gæld		2.365.542	2.515
Periodeafgrænsningsposter		59.227	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.140.977</u></b>	<b><u>3.552</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.140.977</u></b>	<b><u>3.552</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>3.670.412</u></b>	<b><u>3.970</u></b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualforpligtelser	8		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	41.991	200.000	366.991
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(200.000)	(200.000)
Årets resultat	0	50.697	300.000	350.697
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>92.688</b>	<b>300.000</b>	<b>517.688</b>

## Noter

	<b>2015</b> <b>kr.</b>	<b>2014</b> <b>t.kr.</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	1.770.591	1.475
Andre omkostninger til social sikring	33.685	33
	<b>1.804.276</b>	<b>1.508</b>
	<b>2015</b> <b>kr.</b>	<b>2014</b> <b>t.kr.</b>
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.400	2
Renteindtægter i øvrigt	4.195	1
	<b>10.595</b>	<b>3</b>
	<b>2015</b> <b>kr.</b>	<b>2014</b> <b>t.kr.</b>
<b>3. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	177.772	133
Ændring af udskudt skat	(39.629)	(38)
	<b>138.143</b>	<b>95</b>
		<b>Goodwill</b> <b>kr.</b>
<b>4. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		1.937.000
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>1.937.000</b>
Af- og nedskrivninger primo		(1.743.276)
Årets afskrivninger		(193.724)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b>(1.937.000)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>0</b>



## Noter

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</b>	<b>Indretning af lejede lokaler kr.</b>
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	652.001	0
Tilgange	20.200	127.869
Afgange	(221.000)	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>451.201</b>	<b>127.869</b>
Af- og nedskrivninger primo	(218.101)	0
Årets afskrivninger	(76.778)	(14.103)
Tilbageførsel ved afgang	123.639	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(171.240)</b>	<b>(14.103)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>279.961</b>	<b>113.766</b>

## 6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i regnskabsåret ydet lån til ledelsesmedlemmer i strid med selskabslovens bestemmelser. Udlånet er forrentet med 10,05% og fordringen lønberigtiges med virkning i indkomståret 2015.

På balancedagen 31.12.2015 har selskabet desuden en eventualforpligtelse som følge af, at den ikke-indeholdte A-skat som udgangspunkt vil medføre en restskat for anpartshaveren, som selskabet hæfter for.

	<b>2015 kr.</b>	<b>2014 t.kr.</b>
<b>7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser</b>		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	<b>215.000</b>	<b>48</b>

Selskabet har indgået huslejekontrakt vedrørende leje af erhvervslokaler på adressen Søndre Allé 17, Køge. Huslejekontrakten kan opsiges med 3 måneders varsel.

Selskabet har indgået fremlejekontrakt vedrørende leje af erhvervslokaler på Vesterbrogade 45, København. Fremlejekontrakten er uopsigelig i en periode på 2 år fra ikrafttrædelsestidspunktet og kan herefter opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet har indgået leasingkontrakt vedrørende operationel leasing af personbil. Leasingkontrakten udløber 28.02.2016.

## Noter

### **8. Eventualforpligtelser**

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Tenna Tajmer ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for sambeskattede selskaber.