

Revisionsfirmaet

NIELS OLE HANSEN

Statsautoriseret revisor



Østre Allé 6
9530 Støvring
www.nohansen.dk
noh@nohansen.dk
Telefon 96 86 69 00
CVR.nr. 26 12 18 84

OurWorld A/S

CVR.nr. 29 17 50 47

Nupark 47, 7500 Holstebro

**Årsrapport for 2016
(11. regnskabsår)**

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. januar 2017.

Christian Weis Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Informationer om selskabet

Selskabsoplysninger 2

Påtegninger

Ledespåtegning 3

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 4

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 9

Balance 31. december 10

Noter 12

Selskabsoplysninger

Selskabet:	OurWorld A/S Nupark 47 7500 Holstebro
	Telefon: 97 42 50 40 Telefax: 69 80 45 45 Hjemmeside: www.ourworld.dk E-mail: info@ourworld.dk
	CVR nr.: 29 17 50 47 Stiftet: 11. november 2005 Hjemsted: Holstebro Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse:	Simon Kirk Allan Kvist Christian Weis Jensen
Direktion:	Christian Weis Jensen
Ejerforhold:	(mindst 5 % af stemmerne eller 5 % af selskabskapitalen) Katnik Holding ApS Kilroy Group Travel A/S
Pengeinstitut:	Vestjysk Bank
Revisor:	Revisionsfirmaet Niels Ole Hansen Statsautoriseret revisor Østre Allé 6, 9530 Støvring

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for OurWorld A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 30. januar 2017

Direktion:

Christian Weis Jensen

Bestyrelse:

Simon Kirk

Allan Kvist

Christian Weis Jensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionærerne i OurWorld A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for OurWorld A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, omfattende resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilside-sættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Støvring, den 30. januar 2017

Revisionsfirmaet

NIELS OLE HANSEN

Statsautoriseret revisor

CVR.nr. 26 12 18 84

Niels Ole Hansen

Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OurWorld A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultatet omfatter nettoomsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Indtægter fra salg af rejser indregnes i nettoomsætningen for de rejser, der er påbegyndt inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger til flybilletter, hotelophold, landarrangementer og rejseleder m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen 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:

Inventar m.v.

3 år

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under tkr. 13 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita og andre værdipapirer måles til anskaffelsessum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi, reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, herunder omkostninger vedrørende rejser, der påbegyndes efter årets udgang.

Egenkapital

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat opgøres efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver værdiansættes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

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

Selskabsskat

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominelle beløb.

Beløb i fremmed valuta

Mellemværende i fremmed valuta værdiansættes til balancedagens valutakurs.

Valutaomregning og afledte finansielle instrumenter

Valutaomregning

Mellemværende i fremmed valuta værdiansættes til balancedagens valutakurs.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender, henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige aktiver eller forpligtelser, indregnes i tilgodehavender eller gæld samt i egenkapitalen. Indtægter og omkostninger vedrørende sådanne sikringsinstrumenter overføres fra egenkapitalen ved realisation af det sikrede og indregnes i samme regnskabspost som det sikrede.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> tkr.
Bruttoresultat		1.379.188	1.092
Personaleomkostninger	2	1.125.033	1.065
Resultat af primær drift		254.155	27
Finansielle indtægter		14.699	12
Finansielle omkostninger		15.501	17
Resultat før skat		253.353	22
Skat af årets resultat		56.279	7
Årets resultat		197.074	15
 Forslag til resultatdisponering			
Udlodning af udbytte		197.074	15
Overført resultat		0	0
I alt		197.074	15

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> tkr.
Aktiver			
Inventar m.v.		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Deposita		<u>11.400</u>	<u>11</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>11.400</u>	<u>11</u>
Anlægsaktiver		<u>11.400</u>	<u>11</u>
Selskabsskat		37.636	0
Andre tilgodehavender		22.523	109
Periodeafgrænsningsposter		<u>672.157</u>	<u>1.198</u>
Tilgodehavender		<u>732.316</u>	<u>1.307</u>
Likvide beholdninger		<u>1.223.669</u>	<u>1.245</u>
Likvide beholdninger		<u>1.223.669</u>	<u>1.245</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.955.985</u>	<u>2.553</u>
Aktiver		<u>1.967.385</u>	<u>2.564</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> tkr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		1.938	1
Forslag til udbytte for regnskabsåret		197.074	15
Egenkapital	3	699.012	516
Modtagne forudbetalinger fra kunder		919.959	1.815
Leverandører af varer og tjenesteydelser		198.222	164
Gæld til tilknyttede virksomheder		10.093	0
Gæld til associerede virksomheder		5.982	0
Selskabsskat		0	1
Anden gæld		134.117	67
Kortfristede gældsforpligtelser		1.268.373	2.048
Gældsforpligtelser		1.268.373	2.048
Passiver		1.967.385	2.564
Eventualposter	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter

1 Oplysninger fra ledelsen

Selskabets aktivitet er at arrangere rejser, primær til rejsemål udenfor Europa.

2	Personaleomkostninger	2016 kr.	2015 tkr.
	Gager og lønninger	989.322	934
	Pensioner	114.885	107
	Andre omkostninger til social sikring	20.826	24
		<u>1.125.033</u>	<u>1.065</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 2, sidste år 2.

3	Egenkapital	Selskabska- pital kr.	Overført resultat kr.	Forslag til udbytte kr.	I alt kr.
	Saldo primo	500.000	1.500	14.954	516.454
	Betalt udbytte	0	0	-14.954	-14.954
	Værdiregulering afledte finansielle instrumenter	0	438	0	438
	Årets resultat	0	197.074	0	197.074
	Årets udbytte	0	-197.074	197.074	0
	Egenkapital ultimo	<u>500.000</u>	<u>1.938</u>	<u>197.074</u>	<u>699.012</u>

Aktiekapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Selskabskapitalen består af 500 aktier á kr. 1.000.

4 Eventualposter

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæftet solidarisk med disse for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kilde-skat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Husleje i uopsigelighedsperiode udgør tkr. 23.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Vestjysk Bank har afgivet bankgaranti på kr. 1 mio. overfor Rejsegarantifonden.

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.