

Travel Network ApS

Østerbrogade 52, 1. tv.,
2100 København Ø

CVR.nr.: 29 78 03 82

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 1/10 2015 - 30/9 2016

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
10. januar 2017

Karen Grace Stigsen
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5.
Selskabets hovedaktivitet	6.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/10 2015 - 30/9 2016	10.
Balance pr. 30/9 2016	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Travel Network ApS
Østerbrogade 52, 1. tv.,
2100 København Ø

CVR.nr.: 29 78 03 82

Hjemstedskommune: København

Telefon: 39 40 08 00
Internet: www.travelnetwork.dk
E-mail: info@travelnetwork.dk

Regnskabsperiode: 1/10 2015 - 30/9 2016

Stiftelsesdato: 1/8 2006

Direktion

Mohammad Hossein Loffian
Karen Grace Stigsen

Revisor

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

Travel Network ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/9 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10 2015 - 30/9 2016.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 15. december 2017

Direktion

.....
Mohammad Hossein Lotfian

.....
Karen Grace Stigsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Travel Network ApS

Jeg har efter aftale ydet assistance med regnskabsopstilling for regnskabsåret 1/10 2015 - 30/9 2016 for

Travel Network ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 2015/2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisoreres Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 10. januar 2017

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab

Ken Woiremose
Registreret revisor

(CVR.nr. 25735560)

Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktivitet

Formålet er at udvikle software og webløsninger til rejsebranchen og hermed ligestillet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet 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 og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 værdien 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 netto-skatteaktiver 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 %.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1/10 2015 - 30/9 2016

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
1	Nettoomsætning	12.193	62.516
	Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	0	-10.991
	Andre eksterne omkostninger	-14.727	-22.031
	BRUTTORESULTAT	-2.534	29.494
1	Personaleomkostninger	0	0
	DRIFTSRESULTAT	-2.534	29.494
	Andre finansielle indtægter	152	640
	Finansielle omkostninger	-1.341	-1.214
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-3.723	28.920
2	Skat af årets resultat	0	-6.815
	ÅRETS RESULTAT	-3.723	22.105
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
	Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	0	101.200
	Overført resultat	-3.723	-79.095
	I ALT	-3.723	22.105

Balance pr. 30/9 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Andre tilgodehavender	28	149
2 Selskabsskat	324	3.390
Tilgodehavender i alt	352	3.539
Likvide beholdninger	453.025	478.365
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	453.377	481.904
AKTIVER I ALT	453.377	481.904

Balance pr. 30/9 2016
Passiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
3 Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	240.483	244.206
Forslag til udbytte	0	101.200
EGENKAPITAL I ALT	<u>365.483</u>	<u>470.406</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.000	11.000
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	75.274	498
Anden gæld	1.620	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>87.894</u>	<u>11.498</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>87.894</u>	<u>11.498</u>
PASSIVER I ALT	<u>453.377</u>	<u>481.904</u>
5 Nærtstående parter		

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Note 1 - Omsætning		
Omsætning Danmark	12.000	60.290
Omsætning udenfor EU	194	2.226
	<u>12.194</u>	<u>62.516</u>
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	2.561
Regulering af udskudt skat	0	4.254
	<u>0</u>	<u>6.815</u>
Tilgodehavende skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	2.561
Betalt ordinær acontoskat	-3.000	0
	<u>-3.000</u>	<u>2.561</u>
Overskydende skat	-3.000	2.561
Skattetillæg - 3,6 % af restskat	0	115
	<u>-3.000</u>	<u>2.676</u>
Tilgodehavende skat for dette år i alt		
	<u>-3.000</u>	<u>2.676</u>
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Tilgodehavende skat for dette år	3.000	0
Tilgodehavende selskabsskat tidligere år	0	6.066
Skyldig skat for dette år	0	-2.676
Skyldige selskabsskatter tidligere år	-2.676	0
	<u>324</u>	<u>3.390</u>
Tilgodehavende selskabsskatter i alt		
	<u>324</u>	<u>3.390</u>
Note 3 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 500.		

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	244.206	323.301
Årets resultat	<u>-3.723</u>	<u>22.105</u>
Til disposition i alt	240.483	345.406
Foreslået udbytte for året	<u>0</u>	<u>-101.200</u>
	<u>240.483</u>	<u>244.206</u>

Note 5 - Nærtstående parter**Bestemmende indflydelse**

Mohammad Hossein Lotfian
Karen Grace Stigsen

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Mohammad Hossein Lotfian, Vesterbrogade 120 D, 3. th., 1620 København V

Karen Grace Stigsen, Allerødvej 5, 3450 Allerød