

Billemtoft ApS

Kuhlausgade 56

2100 København Ø

CVR-nr. 30709268

Årsrapport for 2016/17

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13. november 2017

Jette Grevsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors udtalelse om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Billeteft 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 1. november 2017

Direktion

Karin Mogensen
Direktør

Revisors udtalelse om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Billetoft ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Billetoft ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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

Da selskabet på sidste års ordinære generalforsamling har fravalgt revision af nærværende årsrapport, er denne opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke en erklæringsopgave med sikkerhed.

Da selskabet på sidste års ordinære generalforsamling har fravalgt revision af nærværende årsrapport, er denne opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke en erklæringsopgave med sikkerhed.

Hellerup, den 1. november 2017

Byens Revisionskontor ApS

CVR-nr. 26886929

Jette Grevsen

revisor, Merkonom i revision

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Billeteft ApS Kuhlausgade 56 2100 København Ø
Telefon	3929 5630
CVR-nr.	30709268
Stiftelsesdato	6. juli 2007
Hjemsted	København
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Direktion	Karin Mogensen, Direktør
Revisor	Byens Revisionskontor ApS Højsgårds Alle 14 2900 Hellerup CVR-nr.: 26886929

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Billemoft ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende

Anvendt regnskabspraksis

vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede 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 i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning	1	448.600	651.938
Andre eksterne omkostninger		-166.984	-144.697
Bruttoresultat		281.617	507.241
Personaleomkostninger	2	-352.476	-500.854
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-92.492	-92.492
Driftsresultat		-163.352	-86.105
Finansielle indtægter	3	105.438	11.141
Finansielle omkostninger	4	-11.246	-10.681
Resultat før skat		-69.160	-85.646
Skat af årets resultat	5	24.429	23.933
Årets resultat		-44.731	-61.713
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		51.700	101.200
Overført resultat		-96.431	-162.913
Resultatdesponering		-44.731	-61.713

Balance 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	173.422	265.914
Materielle anlægsaktiver		173.422	265.914
Anlægsaktiver		173.422	265.914
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.056	145.866
Andre tilgodehavender		34.262	919
Periodeafgrænsningsposter		46.022	9.852
Udskudte skatteaktiver		19.060	0
Tilgodehavender		116.400	156.638
Andre værdipapirer og kapitalandele		208.134	403.072
Værdipapirer og kapitalandele		208.134	403.072
Likvide beholdninger		254.006	381.538
Omsætningsaktiver		578.540	941.248
Aktiver		751.962	1.207.162

Balance 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	7	125.000	125.000
Overført resultat	8	304.985	401.416
Udbytte for regnskabsåret	9	51.700	101.200
Egenkapital		481.685	627.616
Hensættelser til udskudt skat		0	5.369
Andre hensatte forpligtelser		51.451	68.041
Hensatte forpligtelser		51.451	73.410
Gæld til banker		79.725	175.114
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.377	13.315
Selskabsskat		0	82.897
Anden gæld		33.647	125.458
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		103.088	109.353
Periodeafgrænsningsposter		989	0
Kortfristede gældsforpligtelser		218.826	506.136
Gældsforpligtelser		218.826	506.136
Passiver		751.962	1.207.162
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

Noter

2016/17

2015/16

1. Nettoomsætning

2016/17

2015/16

Nettoomsætning

448.600

651.938

448.600

651.938

2. Personalemkostninger

2016/17

2015/16

Lønninger

314.468

374.069

Pensioner

33.090

122.700

Andre omkostninger til social sikring

1.923

1.335

Andre personaleomkostninger

2.996

2.750

352.477

500.854

3. Finansielle indtægter

2016/17

2015/16

Andre finansielle indtægter

105.438

11.141

105.438

11.141

4. Finansielle omkostninger

2016/17

2015/16

Andre finansielle omkostninger

11.247

10.682

11.247

10.682

5. Skat af årets resultat

2016/17

2015/16

Årets Skat

-24.429

-23.933

-24.429

-23.933

Noter

2016/17 2015/16

6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

2016/17 2015/16

Kostpris primo	462.460	462.460
Kostpris ultimo	462.460	462.460

Af- og nedskrivninger primo	-196.546	-104.054
Årets nedskrivninger	-92.492	-92.492
Af- og nedskrivninger ultimo	-289.038	-196.546

Regnskabsmæssig værdi ultimo	173.422	265.914
-------------------------------------	----------------	----------------

7. Virksomhedskapital

2016/17 2015/16

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

8. Overført resultat

2016/17 2015/16

Saldo primo	-401.416	-564.329
Årets tilgang	96.431	162.913
Saldo ultimo	-304.985	-401.416

9. Udbytte for regnskabsåret

2016/17 2015/16

Årets tilgang	-51.700	-101.200
Saldo ultimo	-51.700	-101.200

10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Noter

2016/17

2015/16

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

For autolånet er stillet sikkerhed i selskabets bil.