

# Herning Erhvervsrejser ApS

Bredgade 34  
7400 Herning

Årsrapport  
1. april 2016 - 31. marts 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**07/07/2017**

---

**Lene Overgård**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           Herning Erhvervsrejser ApS  
Bredgade 34  
7400 Herning

                                  CVR-nr:           31190851  
                                  Regnskabsår:   01/04/2016 - 31/03/2017

**Bankforbindelse**       Sparekassen Thy  
Dalgasgade 56  
7400 Herning

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 for Herning Erhvervsrejser ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retsvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsrapporten for 2016/17 for opfyldt.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 07/07/2017

**Direktion**

Lene Overgaard

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten er at drive rejsebureau og dermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et overskud på DKK 154.166 samt en egenkapital pr. 31. marts 2017 på DKK 317.932.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

## Generelt

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.

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 forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag for rabatter afgivet i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## **Balance**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris eller til en lavere nettorealisationsværdi, hvilket i al væsentlighed svarer til den pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter opført under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger til husleje mv.

### **Egenkapital**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser**

Der indregnes udskudt skat af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. I de tilfælde, 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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til den nominelle værdi.

# Resultatopgørelse 1. apr 2016 - 31. mar 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>785.580</b>	<b>618.647</b>
Personaleomkostninger .....	1	-585.572	-544.085
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>200.008</b>	<b>74.562</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-513	0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>199.495</b>	<b>74.562</b>
Skat af årets resultat .....	2	-45.329	-18.050
<b>Årets resultat .....</b>		<b>154.166</b>	<b>56.512</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		103.400	50.000
Overført resultat .....		50.766	6.512
<b>I alt .....</b>		<b>154.166</b>	<b>56.512</b>



# Balance 31. marts 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre tilgodehavender .....		212.941	111.250
Periodeafgrænsningsposter .....		0	4.241
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>212.941</b>	<b>115.491</b>
Likvide beholdninger .....		283.586	312.504
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>496.527</b>	<b>427.995</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>496.527</b>	<b>427.995</b>

# Balance 31. marts 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		150.000	150.000
Overført resultat .....		64.532	13.766
Forslag til udbytte .....		103.400	50.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>317.932</b>	<b>213.766</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		17.579	90.145
Skyldig selskabsskat .....		44.329	12.035
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		116.687	112.049
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>178.595</b>	<b>214.229</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>178.595</b>	<b>214.229</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>496.527</b>	<b>427.995</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. apr 2016 - 31. mar 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	150.000	13.766	50.000	213.766
Betalt udbytte .....	0	0	-50.000	-50.000
Årets resultat .....	0	50.766	103.400	154.166
Egenkapital, ultimo .....	150.000	64.532	103.400	317.932

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	493.169	405.310
Pensionsbidrag	60.000	110.000
Andre omkostninger til social sikring	8.972	6.455
Personaleomkostninger i øvrigt	23.431	22.320
	<b>585.572</b>	<b>544.085</b>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	45.329	12.035
Ændring af udskudt skat	0	6.015
	<b>45.329</b>	<b>18.050</b>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.