

Herning Erhvervsrejser ApS

Birk Centerpark 40
7400 Herning

Årsrapport
1. april 2015 - 31. marts 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/08/2016

Lene Overgaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Herning Erhvervsrejser ApS Birk Centerpark 40 7400 Herning Telefonnummer: 40474108 CVR-nr: 31190851 Regnskabsår: 01/04/2015 - 31/03/2016
Bankforbindelse	Jyske Bank A/S Sølvgade 24 7400 Herning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsrapporten for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 29/08/2016

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 56.512 samt en egenkapital pr. 31. marts 2016 på DKK 213.766.

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. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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 2015 - 31. mar 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		618.647	498.706
Personaleomkostninger	1	-544.085	-446.317
Resultat af ordinær primær drift		74.562	52.389
Andre finansielle indtægter		0	1.539
Ordinært resultat før skat		74.562	53.928
Skat af årets resultat	2	-18.050	-13.985
Årets resultat		56.512	39.943
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	40.000
Overført resultat		6.512	-57
I alt		56.512	39.943

Balance 31. marts 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Udskudte skatteaktiver		0	6.015
Andre tilgodehavender		111.250	63.310
Periodeafgrænsningsposter		4.241	4.267
Tilgodehavender i alt		115.491	73.592
Likvide beholdninger		312.504	175.617
Omsætningsaktiver i alt		427.995	249.209
Aktiver i alt		427.995	249.209

Balance 31. marts 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Overført resultat		13.766	7.254
Forslag til udbytte		50.000	40.000
Egenkapital i alt	3	213.766	197.254
Modtagne forudbetalinger fra kunder		90.145	0
Skyldig selskabsskat		12.035	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		112.049	51.955
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		214.229	51.955
Gældsforpligtelser i alt		214.229	51.955
Passiver i alt		427.995	249.209

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	405.310	365.886
Pensionsbidrag	110.000	60.000
Andre omkostninger til social sikring	6.455	5.183
Personaleomkostninger i øvrigt	22.320	15.248
	<u>544.085</u>	<u>446.317</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	12.035	0
Ændring af udskudt skat	6.015	13.985
	<u>18.050</u>	<u>13.985</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	150.000	7.254	40.000	197.254
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-40.000	-40.000
Årets resultat	0	6.512	50.000	56.512
Egenkapital ultimo	<u>150.000</u>	<u>13.766</u>	<u>50.000</u>	<u>213.766</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.