

Incatours.dk ApS

Løngangstræde 25, 3
1468 København K
CVR nr. 31 78 40 26

Ekstern årsrapport for 2016/17
(8. regnskabsår)

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den / 2018

Björn Halsteen

Selskabsoplysninger

Incatours.dk ApS
Løngangstræde 25, 3
1468 København K

CVR-nr.: 31 78 40 26
Hjemsted: København
Stiftet: 6. november 2008
Regnskabsår: 2016/17

Direktion

Björn Halsteen
Sonia Persson Halsteen

Revision

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
Ragnagade 7, 2100 København Ø
CVR-nr. 31 61 15 20

DL/KNS
A1705017

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	3
-------------------------	---

Årsregnskab 2016/17

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance.....	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/17 for Incatours.dk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 23. januar 2018

I direktionen:

Björn Halsteen

Sonia Persson Halsteen

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Incatours.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Incatours.dk ApS for regnskabsåret 2016/17 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 revisorer's 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 heraf, 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 23. januar 2018
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20

Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor
MNE19740

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive rejsebureau og fungerer som rejsegrossist og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Driftsrisici og finansielle risici

Der er ingen væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer, ud over de normale for selskabets branche.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 1.245.931.

Egenkapitalen udgør kr. 4.555.921.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Incatours.dk ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg for virksomheder i regnskabsklasse C.

Selskabets ledelse har besluttet ikke at lade udarbejde koncernregnskab, idet koncernen under et ikke overstiger 2 af de i årsregnskabslovens §110 opregnede størrelseskriterier.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige, som følge af manglende tilstedeværelse, fx refusion af løn under sygdom.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og godtgørelse under acontoskatteordningen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCE

Tilgodehavender

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

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

Andre tilgodehavender

Udsudte skatteaktiver indregnes, hvis det er overvejende sandsynligt, det vil resultere i, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden.

Tilgodehavende moms, skat, og øvrige tilgodehavender der beholdes til udløb, måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Selskabsskat og udsudt skat

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 acontoskatte.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse for 2016/17

	Note		2015/16
BRUTTOFORTJENESTE		3.287.482	3.329.536
Personaleomkostninger.....	1	<u>-1.644.741</u>	<u>-1.509.764</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		1.642.741	1.819.772
Andre finansielle indtægter		9.697	150
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-48.369</u>	<u>-7.800</u>
RESULTAT FØR SKAT		1.604.069	1.812.122
Skat af årets resultat	2	<u>-358.138</u>	<u>-403.502</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>1.245.931</u></u>	<u><u>1.408.620</u></u>
RESULTATDISPONERING:			
Overført resultat		1.245.931	1.008.620
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>400.000</u>
Resultatdisponering i alt		<u><u>1.245.931</u></u>	<u><u>1.408.620</u></u>

Balance pr. 31. august 2017

AKTIVER	Note	31/8-16
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	2.429.690	2.082.245
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	609.123	620.582
Tilgodehavende selskabsskat	0	143.957
Andre tilgodehavender	101.942	100.096
Tilgodehavender	<u>3.140.755</u>	<u>2.946.879</u>
Likvide beholdninger	<u>10.499.351</u>	<u>6.972.299</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>13.640.106</u>	<u>9.919.178</u>
AKTIVER	<u><u>13.640.106</u></u>	<u><u>9.919.178</u></u>

Balance pr. 31. august 2017

PASSIVER	Note	31/8-16
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	4.430.921	3.184.990
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>400.000</u>
EGENKAPITAL	3	<u>3.709.990</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.498.703	4.868.458
Gæld til tilknyttede virksomheder	584.786	441.954
Anden gæld	319.143	369.712
Periodeafgrænsningsposter	91.806	184.562
Selskabsskat	<u>589.747</u>	<u>344.502</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.209.188</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		<u>6.209.188</u>
PASSIVER		<u><u>9.919.178</u></u>

Noter

1 Personalemkostninger		2015/16		
Løn og gager		1.606.972		1.463.561
Andre omkostninger til social sikring		37.769		46.203
		<u>1.644.741</u>		<u>1.509.764</u>
Personalemkostninger i alt		<u>1.644.741</u>		<u>1.509.764</u>
Det gennemsnitlige antal ansatte andrager		<u>5</u>		<u>4</u>
2 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst		358.138		403.502
Skat af årets resultat i alt		<u>358.138</u>		<u>403.502</u>
3 Egenkapital		Udbetalt	Forslag	
	1/9-16	udbytte	til årets	31/8-17
			resultatford.	
Anpartskapital	125.000	-	-	125.000
Overført resultat	3.184.990	-	1.245.931	4.430.921
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>400.000</u>	<u>-400.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>3.709.990</u>	<u>-400.000</u>	<u>1.245.931</u>	<u>4.555.921</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

BJÖRN HALSTEEN

Direktionsmedlem

Serienummer: 19500126xxxx

IP: 95.109.121.196

2018-01-26 14:38:29Z



SONIA ELIZABETH PERSSON HALSTEEN

Direktionsmedlem

Serienummer: 19520313xxxx

IP: 95.109.121.196

2018-01-26 14:42:46Z



Jan Lundqvist

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31611520-RID:1222258943588

IP: 93.176.84.210

2018-01-29 09:11:46Z



BJÖRN HALSTEEN

Dirigent

Serienummer: 19500126xxxx

IP: 95.109.121.196

2018-01-29 12:30:55Z



Penneo dokumentnøgle: GCA0X-C2QD3-MJPE7-S0S5L-SA1Y7-7KBM7

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>