

Incatours.dk ApS

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

Årsrapport for regnskabsåret 01.09.15 - 31.08.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 30.01.17

Björn Halsteen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7 - 8
Noter	9 - 12

Selskabet

Incatours.dk ApS
Løngangsstræde 25, 3.
1468 København K
Telefon: 33 22 77 99
Telefax: 38 19 60 75
Hjemsted: København K
CVR-nr.: 31 78 40 26
Regnskabsår: 01.09 - 31.08

Direktion

Björn Halsteen
Sonia Persson Halsteen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.09.15 - 31.08.16 for Incatours.dk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.08.16 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.09.15 - 31.08.16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med , og vi skal bekræfte, at vi har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

København K, den 30. januar 2017

Direktionen

Björn Halsteen

Sonia Persson Halsteen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Incatours.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Incatours.dk ApS for regnskabsåret 01.09.15 - 31.08.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 9 - 12. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 9 - 12.

København, den 30. januar 2017

Beierholm

CVR-nr. 32 89 54 68

Kim Larsen

Statsaut. revisor

Resultatopgørelse

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Nettoomsætning	5.099.448	3.713.922
	Andre eksterne omkostninger	-1.769.911	-1.099.863
	Bruttofortjeneste	3.329.537	2.614.059
2	Personaleomkostninger	-1.509.764	-1.759.535
	Resultat før af- og nedskrivninger	1.819.773	854.524
	Finansielle indtægter	150	7.802
	Finansielle omkostninger	-7.800	-60.445
	Resultat før skat	1.812.123	801.881
	Skat af årets resultat	-403.502	-196.413
	Årets resultat	1.408.621	605.468
Forslag til resultatdisponering			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	400.000	0
	Overført resultat	1.008.621	605.468
	I alt	1.408.621	605.468

	31.08.16	31.08.15
Note	DKK	DKK
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.082.245	1.730.162
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	620.582	0
Tilgodehavende selskabsskat	143.957	142.043
Andre tilgodehavender	100.096	113.342
Tilgodehavender i alt	2.946.880	1.985.547
Likvide beholdninger	6.972.299	8.786.677
Omsætningsaktiver i alt	9.919.179	10.772.224
Aktiver i alt	9.919.179	10.772.224

PASSIVER		31.08.16	31.08.15
		DKK	DKK
Note			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		3.184.991	2.176.371
Forslag til udbytte for regnskabsåret		400.000	0
Egenkapital i alt		3.709.991	2.301.371
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.868.458	7.053.529
Gæld til tilknyttede virksomheder		441.954	900.000
Selskabsskat		344.502	309.787
Anden gæld		369.712	207.537
Periodeafgrænsningsposter		184.562	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.209.188	8.470.853
Gældsforpligtelser i alt		6.209.188	8.470.853
Passiver i alt		9.919.179	10.772.224

1. Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i levering af flybilletter til rejsebureauer.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	1.463.561	1.722.675
Andre omkostninger til social sikring	13.408	14.580
Andre personaleomkostninger	32.795	22.280
<hr/>		
I alt	1.509.764	1.759.535
<hr/>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	4	5
<hr/>		

3. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

3. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, valutakursgevinster og -tab ved transaktioner i fremmed valuta m.v.

3. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

3. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.