

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

KLOCH WORK APS

Flæsketorvet 68

1711 København V

CVR-nr. 33 08 39 04

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 4/12 2018

LISE KLOCH

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	9
Balance pr. 30. juni 2018	10-11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Selskab

Kloch Work ApS
Flæsketorvet 68
1711 København V

CVR-nr. 33 08 39 04

Hjemsted: København

Direktion

Lise Kloch

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Lasse Sværke, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Firmaets hovedaktivitet er at drive kommunikations og konsulentfirma, med henblik på rejsebranchen.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en stigning i indtjeningen i forhold til sidste år og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Den forventede udvikling

Der forventes et faldende aktivitetsniveau i det kommende regnskabsår, da selskabet fremadrettet udelukkende vil have indtægter vedrørende konsulentopgaver.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Kloch Work ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 4. december 2018

I direktionen

Lise Kloch

Til den daglige ledelse i Kloch Work ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kloch Work ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 opstillingen 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.

Søborg, den 4. december 2018

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Lasse Sværke
statsautoriseret revisor
mne34318

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 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 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 eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" og "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne kunderabatter. Nettoomsætningen vedrørende rejser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt afrejetidspunktet er passeret inden årets udgang.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter direkte-, salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

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

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22 % af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetilæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
BRUTTOFORTJENESTE	110.953	192.158
1 Personaleomkostninger	<u>-123.504</u>	<u>-176.696</u>
INDTJENINGSBIDRAG	-12.551	15.462
Andre driftsindtægter	<u>35.000</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	22.449	15.462
Andre finansielle indtægter	5.831	199
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-16.133</u>	<u>-14.092</u>
RESULTAT FØR SKAT	12.147	1.569
2 Skat af årets resultat	<u>-4.103</u>	<u>-866</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>8.044</u></u>	<u><u>703</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	<u>8.044</u>	<u>703</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>8.044</u></u>	<u><u>703</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
Andre tilgodehavender	3.100	3.100
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	3.100	3.100
ANLÆGSAKTIVER	3.100	3.100
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.998	226.048
Andre tilgodehavender	1.335	0
2 Udskudte skatteaktiver	5.275	9.378
Periodeafgrænsningsposter	0	166.982
TILGODEHAVENDER	16.608	402.408
LIKVIDE BEHOLDNINGER	168.448	220.994
OMSÆTNINGSAKTIVER	185.056	623.402
AKTIVER I ALT	<u>188.156</u>	<u>626.502</u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
Virksomhedskapital	160.000	160.000
Overført resultat	-17.330	-25.374
EGENKAPITAL	142.670	134.626
Forudfaktureret omsætning	0	327.950
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.000	115.570
Anden gæld	29.486	48.356
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	45.486	491.876
GÆLDSFORPLIGTELSE	45.486	491.876
PASSIVER I ALT	188.156	626.502
4 Kontraktlige forpligtelser		

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	I ALT
Egenkapital pr. 1/7 2016	160.000	-26.077	133.923
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>703</u>	<u>703</u>
Egenkapital pr. 1/7 2017	160.000	-25.374	134.626
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>8.044</u>	<u>8.044</u>
Egenkapital pr. 30/6 2018	<u><u>160.000</u></u>	<u><u>-17.330</u></u>	<u><u>142.670</u></u>

1	Personaleomkostninger	2017/18	2016/17
	Gager og lønninger	119.745	174.498
	Andre omkostninger til social sikring	3.759	2.198
	I ALT	123.504	176.696

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 1 i lighed med sidste regnskabsår.

2 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2016/17
Skyldig pr. 1/7 2017	0	-9.378		
Skat af årets resultat	0	4.103	4.103	866
SKYLDIG PR. 30/6 2018	0	-5.275		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			4.103	866

3	Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30/6 2017
	Kostpris pr. 1/7 2017	16.729	16.729
	KOSTPRIS PR. 30/6 2018	16.729	16.729
	Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2017	16.729	16.729
	AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2018	16.729	16.729
	REGN. VÆRDI PR. 30/6 2018	0	0

4 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt på lejemål med opsigelse, forpligtelsen udgør kr. 3.100.

PENNEO

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

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

Lise Kloch

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-949435913001

IP: 89.23.xxx.xxx

2018-12-06 05:43:07Z

NEM ID 

Lasse Sværke

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Inforevision

Serienummer: CVR:19263096-RID:36343999

IP: 212.98.xxx.xxx

2018-12-06 08:14:05Z

NEM ID 

Lise Kloch

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-949435913001

IP: 89.23.xxx.xxx

2018-12-06 13:41:30Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YTEYO-2QEET-FGWFL-60MZF-HW1GQ-IZNDY

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>