

KARAVANE REJSER ApS

Flæsketorvet 68
1711 København V

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/12/2016

Lise Kloch
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KARAVANE REJSER ApS
Flæsketorvet 68
1711 København V

CVR-nr: 33083904
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor Statsautoriseret revisionsvirksomhed Revsbæk Revision
Slagelsevej 184
4700 Næstved
DK Danmark
CVR-nr: 17169483
P-enhed: 1002940784

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/2016 for Karavane Rejser ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt det opnåede resultat.

Der indstilles ikke til udbetaling af udbytte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14/12/2016

Direktion

Lise Kloch
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i KARAVANE REJSER ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for KARAVANE REJSER ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Manglende indberetning af A-skat og AM-bidrag.

Selskabet har i strid med skattelovgivningen ikke indberettet månedsvis A-skat og AM-bidrag af udbetalt løn korrekt. Forholdet kan være ansvarspådragende.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, 14/12/2016

Søren Revsbæk
Statsautoriseret revisor
Statsautoriseret revisionsvirksomhed Revsbæk Revision
CVR: 17169483

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive rejsebureauvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret udviser et mindre underskud, hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende efter at selskabet har udvidet omfanget af aktiviteterne i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet specifikke hændelser efter regnskabsårets udløb, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af regnskabet

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når risikoovergang er sket til køber.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger. Blandt andet lokaler , reklame, serviceaftaler og forsikringer.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel vædi, med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Inventar og driftsmidler: 3 år. Restværdi 0.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Småanskaffelser under den skattemæssige grænse straksafskrives.

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Forudbetalinger

Forud modtagne beløb vedrørende fremtidige rejser optages som tilgodehavende frem til rejsens afholdelse. Et tilsvarende beløb er hensat under periodisering som forpligtelse.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter forpligtelse til leverancer af rejser efter balancedagen.

....

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		241.767	278.173
Personaleomkostninger	1	-269.080	-284.884
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-2.000
Resultat af ordinær primær drift		-27.313	-8.711
Andre finansielle indtægter		297	343
Øvrige finansielle omkostninger		-10.688	-8.250
Ordinært resultat før skat		-37.704	-16.618
Skat af årets resultat		0	0
Andre skatter		4.428	8.137
Årets resultat		-33.276	-8.481
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-33.276	-8.481
I alt		-33.276	-8.481

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		573.406	118.090
Tilgodehavende skat		10.244	0
Andre tilgodehavender		3.100	3.100
Periodeafgrænsningsposter		357.034	104.666
Tilgodehavender i alt		943.784	225.856
Likvide beholdninger		268.475	261.472
Omsætningsaktiver i alt		1.212.259	487.328
Aktiver i alt		1.212.259	487.328

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		160.000	160.000
Overført resultat		-26.077	7.199
Egenkapital i alt	2	133.923	167.199
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.950	47.533
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		32.454	12.762
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.693	2.984
Periodeafgrænsningsposter		1.027.239	256.850
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.078.336	320.129
Gældsforpligtelser i alt		1.078.336	320.129
Passiver i alt		1.212.259	487.328

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	239.487	254.117
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	4.849	5.011
Andre omkostninger personale	24.744	25.756
	<u>269.080</u>	<u>284.884</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	160.000	7.199	167.199
Årets resultat	0	-33.276	-33.276
Egenkapital ultimo	<u>160.000</u>	<u>-26.077</u>	<u>133.923</u>

Anpartskapitalen består af 160.000 anparter á 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

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

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har overfor rejsegarantifonden stillet en garanti på kr. 300.000

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Nedenstående kapitalejere besidder minimum 5% af selskabskapitalen eller minimum 5% af stemmerettighederne

Lise Kloch
Esben Snares Gade 14
København V