

Travelmedia Nordic ApS

Majsmarken 1, 9500 Hobro
CVR-nr. 34 20 20 87

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 30.11.16

Ole Kirchert Christensen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 17

Selskabet

Travelmedia Nordic ApS
Majsmarken 1
9500 Hobro

Hjemsted: Mariagerfjord
CVR-nr.: 34 20 20 87
Stiftet: 2. januar 2012
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion

Ole Ejsing Kirchert Christensen
Andreas Kaare Krog

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Salling Bank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for Travelmedia Nordic 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, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 28. oktober 2016

Direktionen

Ole Ejsing Kirchert Christensen

Andreas Kaare Krog

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Travelmedia Nordic ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Travelmedia Nordic ApS for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

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 for 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. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hobro, den 28. oktober 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Claus Knudsen Tilsted
Statsaut. revisor

Frank Uldahl
Reg. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i drift af hjemmesiden CHECK-IN.dk, der henvender sig til virksomheder indenfor rejse-, luftfarts- og turistbranchen og deres ansatte, der beskæftiger sig med og er medium for informationssøgning vedrørende branchen som beskrevet for branchens aktører (B2B).

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK -11.413 mod DKK -46.324 for tiden 01.07.14 - 30.06.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 192.938.

Ledelsen finder årets resultat mindre tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Nettoomsætning	914.121	921.282
	Andre eksterne omkostninger	-857.908	-910.582
	Bruttofortjeneste	56.213	10.700
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-62.000	-68.000
	Resultat af primær drift	-5.787	-57.300
1	Andre finansielle indtægter	0	1.578
	Andre finansielle omkostninger	-8.426	-2.277
	Finansielle poster i alt	-8.426	-699
	Resultat før skat	-14.213	-57.999
2	Skat af årets resultat	2.800	11.675
	Årets resultat	-11.413	-46.324
Forslag til resultatdisponering			
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	100.000	70.000
	Overført resultat	-111.413	-116.324
	I alt	-11.413	-46.324

AKTIVER		30.06.16	30.06.15
		DKK	DKK
Note			
	Goodwill	275.000	325.000
3	Immaterielle anlægsaktiver i alt	275.000	325.000
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	12.000
4	Materielle anlægsaktiver i alt	0	12.000
	Anlægsaktiver i alt	275.000	337.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	25.476	163.463
	Udskudt skatteaktiv	22.800	20.000
	Tilgodehavende selskabsskat	3.000	2.000
	Periodeafgrænsningsposter	0	17.062
	Tilgodehavender i alt	51.276	202.525
	Likvide beholdninger	27.741	58.987
	Omsætningsaktiver i alt	79.017	261.512
	Aktiver i alt	354.017	598.512

PASSIVER		30.06.16	30.06.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	100.000	100.000
	Overført resultat	92.938	204.351
5	Egenkapital i alt	192.938	304.351
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	86.120
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	107.285	119.523
	Anden gæld	53.794	88.518
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	161.079	294.161
	Gældsforpligtelser i alt	161.079	294.161
	Passiver i alt	354.017	598.512

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.

RESULTATOPGØRELSE**Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame og administration.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi t.DKK
Goodwill	10	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	0

Goodwill afskrives over en længere periode end 5 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

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

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. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. 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.

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.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
--	----------------	----------------

1. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	0	1.578
I alt	0	1.578

2. Skatter

Årets udskudte skat	-2.800	-11.675
I alt	-2.800	-11.675

3. Immaterielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Goodwill
Kostpris pr. 30.06.15	500.000
Kostpris pr. 30.06.16	500.000
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.15	175.000
Afskrivninger i året	50.000
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.16	225.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	275.000

4. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.06.15	36.000
Kostpris pr. 30.06.16	36.000
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.15	24.000
Afskrivninger i året	12.000
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.16	36.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	0

5. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15</i>			
Saldo pr. 01.07.14	100.000	320.675	0
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-70.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	-46.324	0
Saldo pr. 30.06.15	100.000	204.351	0
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16</i>			
Saldo pr. 01.07.15	100.000	204.351	0
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-100.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	-11.413	0
Saldo pr. 30.06.16	100.000	92.938	0

5. Egenkapital - fortsat -

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

	2014/15	2013/14	02.01.12
	DKK	DKK	30.06.13
			DKK
Saldo, primo	100.000	100.000	80.000
Kapitalforhøjelse	0	0	20.000
Saldo, ultimo	100.000	100.000	100.000