

Due Hospitality ApS
CVR-nr. 34225249
Gammel Kongevej 35
1610 København V

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.10.2016

Dirigent

Navn: Peter Lund Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Due Hospitality ApS
Gammel Kongevej 35
1610 København V

CVR-nr.: 34225249

Stiftet: 09.02.2012

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Thore Engraf
Peter Lund Hansen
Kim Due Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Due Hospitality ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25.10.2016

Direktion

Thore Engraf

Peter Lund Hansen

Kim Due Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Due Hospitality ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Due Hospitality ApS for regnskabsåret 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

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 årsregnskabsloven. 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 25.10.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Ørum Nielsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i rejse- og eventsarrangementer i indland og udland.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 41 t.kr., der af ledelsen vurderes som utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning med fradrag af vareforbrug (direkte omkostninger til køb af ydelser og hjælpematerialer) samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, nettokursgevinst af transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttofortjeneste		317.670	893.460
Personaleomkostninger	1	<u>(367.128)</u>	<u>(1.035.033)</u>
Driftsresultat		(49.458)	(141.573)
Andre finansielle indtægter		1.808	16.271
Andre finansielle omkostninger		<u>(413)</u>	<u>(3.389)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(48.063)	(128.691)
Skat af ordinært resultat	2	<u>7.478</u>	<u>21.903</u>
Årets resultat		<u>(40.585)</u>	<u>(106.788)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(40.585)</u>	<u>(106.788)</u>
		<u>(40.585)</u>	<u>(106.788)</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		236.041	1.117.818
Udskudt skat	3	33.628	26.150
Andre tilgodehavender		146.002	0
Tilgodehavende selskabsskat		27.740	0
Periodeafgrænsningsposter		3.184	1.017.196
Tilgodehavender		<u>446.595</u>	<u>2.161.164</u>
Likvide beholdninger		<u>274.435</u>	<u>644.116</u>
Omsætningsaktiver		<u>721.030</u>	<u>2.805.280</u>
Aktiver		<u><u>721.030</u></u>	<u><u>2.805.280</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		<u>113.620</u>	<u>154.205</u>
Egenkapital		<u>193.620</u>	<u>234.205</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		144.740	1.816.103
Leverandører af varer og tjenesteydelser		326.933	127.204
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	296.707
Skyldig selskabsskat		0	67.774
Anden gæld		48.697	263.287
Periodeafgrænsningsposter		<u>7.040</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>527.410</u>	<u>2.571.075</u>
Gældsforpligtelser		<u>527.410</u>	<u>2.571.075</u>
Passiver		<u><u>721.030</u></u>	<u><u>2.805.280</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	154.205	234.205
Årets resultat	0	(40.585)	(40.585)
Egenkapital ultimo	80.000	113.620	193.620

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	367.128	1.035.033
	<u>367.128</u>	<u>1.035.033</u>

Gager og løn består af administrationshonorar.

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	(9.148)	(26.150)
Regulering vedrørende tidligere år	0	4.247
Effekt af ændrede skattesatser	1.670	0
	<u>(7.478)</u>	<u>(21.903)</u>

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
3. Udskudt skat		
Fremførbare skattemæssige underskud	33.628	26.150
	<u>33.628</u>	<u>26.150</u>

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.	<u>2012</u> kr.
4. Virksomhedskapital				
Bevægelser i virksomhedskapitalen				
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000	80.000	0
Kapitalforhøjelse	0	0	0	80.000
Virksomhedskapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>