



Karkon ApS

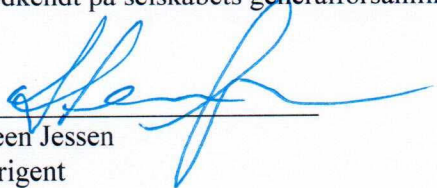
Apotekervej 4, Ellidshøj
9230 Svenstrup J

CVR-nummer: 35 86 12 70

Årsrapport
1. juli 2016 til 30. juni 2017

3. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25/10 2017



Steen Jessen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Påtegninger

Ledespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	6

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Karkon ApS
Apotekervej 4, Ellidshøj
9230 Svenstrup J

CVR-nr: 35 86 12 70
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Steen Jessen

Pengeinstitut

Jutlanderbank
Hobrovej 91
9530 Støvring

Revisor

Revisionsfirmaet
Jens Carl Nielsen ApS
Gammel Viborgvej 9
9230 Svenstrup J

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg af sports- og koncertrejser.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og økonomiske stilling fremgår af årsrapporten.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Karkon ApS.

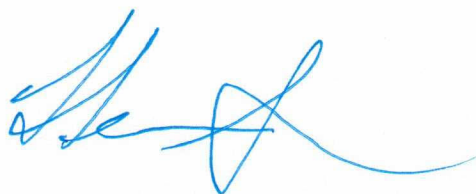
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at unklade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Svenstrup J, den 13. oktober 2017

Direktion

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Steen Jessen', written over a horizontal line.

Steen Jessen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Karkon ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Karkon ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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, 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.

Svenstrup J, den 13. oktober 2017

Revisionsfirmaet
Jens Carl Nielsen ApS
CVR-nr.: 28505159



Mads Michael Nielsen
registreret revisor - mne 15683

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Karkon ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter 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.

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

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i igangværende arbejder, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af Koncert- og Sportsrejser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter billetkøb og rejseomkostninger i øvrigt med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år - restværdi kr. 0.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	384.839	60.481
1 Personalemkostninger.....	169.586-	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	80.000-	82.326-
DRIFTSRESULTAT	135.253	21.845-
Andre finansielle omkostninger.....	36.246-	8-
RESULTAT FØR SKAT	99.007	21.853-
2 Skat af årets resultat.....	11.840-	266-
ÅRETS RESULTAT	87.167	22.119-
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	87.167	22.119-
DISPONERET I ALT	87.167	22.119-

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
AKTIVER

	2017	2016
Goodwill	160.000	240.000
Immaterielle anlægsaktiver	160.000	240.000
ANLÆGSAKTIVER	160.000	240.000
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	229.816	93.842
Forudbetaling for varer	594.205	560.461
Varebeholdninger	824.021	654.303
Selskabsskat	271	0
Udskudt skatteaktiv	15.086	0
Tilgodehavender	15.357	0
Likvide beholdninger	388.876	700.179
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.228.254	1.354.482
AKTIVER	1.388.254	1.594.482

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	304.264	217.096
EGENKAPITAL	354.264	267.096
Leverandører af varer og tjenesteydelser	335.719	300.000
Langfristede gældsforpligtelser	335.719	300.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder	633.910	828.165
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.163	15.000
Selskabsskat	0	96.475
Anden gæld	40.198	87.746
Kortfristede gældsforpligtelser	698.271	1.027.386
GÆLDSFORPLIGTELSE R	1.033.990	1.327.386
PASSIVER	1.388.254	1.594.482

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2016/17	2015/16
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	0
Lønninger.....	167.337	0
Andre omkostninger til social sikring.....	2.249	0
	<u>169.586</u>	<u>0</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	26.926	266
Regulering af udskudt skat	15.086-	0
	<u>11.840</u>	<u>266</u>

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for rejsegarantifonden er der stillet sikkerhed kr. 300.000 af 3. mand. Selskabet subsidiært anpartshaver og direktør hæfter over for 3. mand for det fulde beløb.