

Københavnerture IVS

Sankt Pauls Plads 3, 1. th
1341 København K

CVR.nr.: 37 59 44 66

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Regnskabsperiode: 1/4 2016 - 30/9 2017

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
15. februar 2018

Mette Thornval
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse 1/4 2016 - 30/9 2017	8.
Balance pr. 30/9 2017	9.
Noter	11.

Selskabsoplysninger

Selskab

Københavnerture IVS
Sankt Pauls Plads 3, 1. th
1341 København K

CVR.nr.: 37 59 44 66

Regnskabsperiode: 1/4 2016 - 30/9 2017

Stiftelsesdato: 1/4 2016

Bestyrelse

Iben Elisabeth Hagedorn Danielsen, formand
Tanja Smed
Sara Sejergaard
Mette Thornval

Direktion

Mette Thornval

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for Københavnerure IV

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/9 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/4 2016 - 30/9 2017.

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

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 15. februar 2018

Direktion

.....
Mette Thornval

Bestyrelse

.....
Iben Elisabeth Hagedorn Danielsen (formand)

.....
Tanja Smed

.....
Sara Sejergaard

.....
Mette Thornval

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da det er selskabets første regnskabsår er sammenligningstal ikke medtaget.

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.

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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

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

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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 acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/4 2016 - 30/9 2017

Note		<u>2016/2017</u> (18 mdr.)
	BRUTTOFORTJENESTE	642.978
1	Personaleomkostninger	<u>-443.693</u>
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	199.285
	Andre finansielle indtægter	52
	Finansielle omkostninger	<u>-3.691</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	195.646
2	Skat af årets resultat	<u>-43.890</u>
	ÅRETS RESULTAT	151.756
	 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Overført til reserve for iværksætterselskab	46.600
	Overført resultat	<u>105.156</u>
	I ALT	151.756

Balance pr. 30/9 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> (18 mdr.)
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	<u>7.716</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>7.716</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>7.716</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>92.424</u>
Tilgodehavender i alt	<u>92.424</u>
Likvide beholdninger	<u>198.321</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>290.745</u>
AKTIVER I ALT	<u>298.461</u>

Balance pr. 30/9 2017
Passiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> (18 mdr.)
Virksomhedskapital	400
3 Reserve for iværksætterselskaber	46.600
4 Overført resultat	<u>105.156</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>152.156</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	67.132
Anden gæld	<u>79.173</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>146.305</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>146.305</u>
PASSIVER I ALT	<u>298.461</u>
5 Væsentligste hovedaktivitet	

NOTER

2016/2017

(18 mdr.)

Note 1 - Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>
Gager og lønninger	439.716
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>3.977</u>
	<u>443.693</u>

Note 2 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst	43.890
Regulering af skatter for tidligere år	<u>0</u>
	<u>43.890</u>

Note 3 - Reserve for iværksætterselskaber

Reserve for iværksætterselskaber	0
Overført af årets resultat	<u>46.600</u>
	<u>46.600</u>

Note 4 - Overført resultat

Overført resultat primo	0
Årets resultat	151.756
Overført til reserve for iværksætterselskab	<u>-46.600</u>
	<u>105.156</u>

Note 5 - Væsentligste hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at udvikle, planlægge og afholde ture i Danmark for turister.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

NOTER

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.