

Norex Travel ApS

Frederikssundsvej 53
2400 København NV

Årsrapport
1. august 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/05/2018

Aws Fakry Abdull-Muhsin
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Norex Travel ApS
Frederikssundsvej 53
2400 København NV

CVR-nr: 37907626
Regnskabsår: 01/08/2016 - 31/12/2017

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive restaurationsvirksomhed og salg af fødevarer, samt anden beslægtet virksomhed, der er naturligt forbundet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på kr. 64.289 og en egenkapital på kr. -14.289.

Ledelsen anser de opnåede resultater som ikke tilfredsstillende. For regnskabsåret 2018 forventer ledelsen ligeledes et overskud.

Usædvanlige forhold

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som har indflydelse på bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 31.12.2017.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt kun at offentliggøre bruttoresultatet.

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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede 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 den lavere genindvindingsværdi.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skatter

Skat af årets resultat beregnes med den aktuelle skattesats af årets resultat reguleret for ikke skattepligtigt indtægter og ej fradragsberettigede udgifter.

Hensættelse til eventuelt skat beregnes med den aktuelle skattesats af forskellen mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Periodisering

Væsentlige indtægts og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen.

BALANCEN

Omsætnings aktiver

Omsætningsaktiver er optaget til anskaffelsespris eller dagspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Materielle og immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostpriser omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Driftsmidler og inventar	6 år
Goodwill	7 år

Aktiver med kostpris under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Aktiver med kostpris på under den værdi pr. enhed, der skattemæssigt kan udgiftsføres, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjenesten eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes under finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Gældsforpligtigelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages på baggrund af en vurdering af de enkelte tilgodehavender, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver omfattende omkostninger der kan henføres til kommende regnskabsår.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Aktuelle skatteforpligtigelser indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto Skat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Selskabet er sambeskattet med moderselskabet hvor den skyldige selskabsskat er afsat.

Gæld

Gældsposter optages til nominelle værdier

Resultatopgørelse 1. aug. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
Bruttoresultat		62.726
Personaleomkostninger	1	-121.316
Resultat af ordinær primær drift		-58.590
Øvrige finansielle omkostninger		-5.698
Ordinært resultat før skat		-64.288
Årets resultat		-64.288
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-64.288
I alt		-64.288

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		18.440
Materielle anlægsaktiver i alt		18.440
Deposita		21.424
Finansielle anlægsaktiver i alt		21.424
Anlægsaktiver i alt		39.864
Andre tilgodehavender		411.314
Tilgodehavender i alt		411.314
Likvide beholdninger	2	52.025
Omsætningsaktiver i alt		463.339
Aktiver i alt		503.203

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-64.289
Egenkapital i alt		-14.289
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		414.624
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.411
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	3	86.457
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		517.492
Gældsforpligtelser i alt		517.492
Passiver i alt		503.203

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	-
	kr.	kr.
Løn og gager	120.000	-
ATP	1.136	-
Diverse	180	-
Ialt	121.316	-

2. Likvide beholdninger

	2016/2017
	kr.
Kassebeholdning	7.966
Bank	44.059
Ialt	52.025

3. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2016/2017
	kr.
Skattekonto	27.420
Skyldige lønomkostninger	93.716
Moms regnskab	-34.679
Ialt	86.457