

Worldticket OTA ApS

Kultorvet 11, 3., 1175 København K

CVR-nr. 38 93 38 84

Årsrapport 2017/18

(fra selskabets stiftelse 12. september 2017 - 31. december 2018)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. juni 2019

Dirigent:

Claus Boysen.....
Claus Boysen



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 12. september 2017 - 31. december 2018	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Worldticket OTA ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 12. september 2017 - 31. december 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 12. september 2017 - 31. december 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 10. juni 2019
Direktion:



Niels Martin Nikolaj Victor

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Worldticket OTA ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Worldticket OTA ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 12. september 2017 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du 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.

Odense, den 10. juni 2019

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Søren Smedegaard Hvid
statsaut. revisor
mne31450



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Worldticket OTA ApS
Adresse, postnr., by	Kultorvet 11, 3., 1175 København K
CVR-nr.	38 93 38 84
Stiftet	12. september 2017
Regnskabsår	12. september 2017 - 31. december 2018
Direktion	Niels Martin Nikolaj Victor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med rejsebureau, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på 148.450 kr., og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser en negativ egenkapital på 98.450 kr.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har i året tabt egenkapitalen. Jf. selskabslovens §119, forventer ledelsen at genetablere kapital ved fremtidig indtjening.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 12. september 2017 - 31. december 2018

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017/18 16 mdr.
	Bruttotab	-146.183
	Finansielle omkostninger	-2.267
	Årets resultat	-148.450
	 Forslag til resultatdisponering	
	Overført resultat	-148.450
		-148.450

Årsregnskab 12. september 2017 - 31. december 2018

Balance

Note	kr.	2017/18	Åbningsbalance pr. 12. september 2017
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	181.157	0
		<u>181.157</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>181.157</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	22.571	0
		<u>22.571</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	193.154	50.000
	Omsætningsaktiver i alt	<u>215.725</u>	<u>50.000</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>396.882</u></u>	<u><u>50.000</u></u>

Årsregnskab 12. september 2017 - 31. december 2018

Balance

Note	kr.	2017/18	Åbningsbalance pr. 12. september 2017
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	-148.450	0
	Egenkapital i alt	<u>-98.450</u>	<u>50.000</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	113.270	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	372.062	0
	Anden gæld	10.000	0
		<u>495.332</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>495.332</u>	<u>0</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>396.882</u></u>	<u><u>50.000</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 3 Personaleomkostninger
- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 6 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 12. september 2017 - 31. december 2018

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	50.000	0	50.000
Overført via resultatdisponering	0	-148.450	-148.450
Egenkapital 31. december 2018	<u>50.000</u>	<u>-148.450</u>	<u>-98.450</u>

Årsregnskab 12. september 2017 - 31. december 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Worldticket OTA ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle aktiver, hvis kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions- salgs- og administrationsomkostninger samt udviklingsomkostningerne. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år og overstiger ikke 10 år.

Årsregnskab 12. september 2017 - 31. december 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 12. september 2017 - 31. december 2018

Noter

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabet har i året tabt egenkapitalen. Jf. selskabslovens §119, forventer ledelsen at genetablere kapital ved fremtidig indtjening.

3 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

4 Immaterielle anlægsaktiver

kr.

Tilgange

Kostpris 31. december 2018

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018

Færdiggjorte
udviklings-
projekter

181.157

181.157

181.157

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Worldticket A/S som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2018 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

6 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2018.