

Tk-Tours ApS

CVR-nr. 33 07 01 52

Årsrapport

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. juli 2013.

Kim Ferrigno Olsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Tk-Tours ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for 2013 ikke skal revideres. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den

Direktion

Thomas Hamilton Clausen

Bestyrelse

Kim Ferrigno Olsen

Thomas Hamilton Clausen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Tk-Tours ApS

Vi er valgt med henblik på at revidere årsregnskabet for Tk-Tours ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om dette regnskab på grundlag af udførelsen af en revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. På grund af det forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion.

Forbehold

Grundlag for manglende konklusion

Koncernens væsentligste datterselskab er under konkurs. Selskabet har haft væsentlig samhandel med dette datterselskab samt øvrige selskaber i koncernen. Da datterselskabet er under konkurs har det ikke været muligt at foretage afstemning af væsentligste poster i årsrapporten, hvorfor der ikke er sikkerhed for at alle indtægter og udgifter er indarbejdet i årsrapporten.

Selskabet har væsentlige koncerninterne mellemregninger. Der er usikkerhed omkring hvorvidt disse mellemregninger kan indfries, hvilket kan medføre, at selskabet kan komme i en situation hvor selskabet ikke vil have likviditet til at indfri eventuelle krav. Vi tager derfor forbehold for, at årsrapporten er aflagt under forudsætning om forsat drift.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Manglende konklusion

På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Farum, den

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

Bo Lysen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tk-Tours ApS Stamholmen 151, 5. 2650 Hvidovre
	CVR-nr.: 33 07 01 52
	Hjemsted: Hjemsted
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Kim Ferrigno Olsen Thomas Hamilton Clausen
Direktion	Thomas Hamilton Clausen
Revision	AP Statsautoriserede Revisorer P/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tk-Tours ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter 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 og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og u-realiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 er skatten af alle 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 skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Anvendt regnskabspraksis

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. januar - 31. december

<u>Note</u>	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning	70.544	285.037
Bruttoresultat	70.544	285.037
3 Personaleomkostninger	-241.772	-362.385
Resultat før finansielle poster	-171.228	-77.348
Andre finansielle indtægter	496	119
Andre finansielle omkostninger	-2.132	-212
Resultat før skat	-172.864	-77.441
Årets resultat	-172.864	-77.441
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-172.864	-77.441
Disponeret i alt	-172.864	-77.441

Balance 31. december

Aktiver	2012	2011
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	185.075
Andre tilgodehavender	0	9.130
Periodeafgrænsningsposter	0	137.599
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>331.804</u>
Likvide beholdninger	<u>167</u>	<u>34.397</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>167</u>	<u>366.201</u>
Aktiver i alt	<u>167</u>	<u>366.201</u>

Balance 31. december

Passiver	2012	2011
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-592.007	-419.143
Egenkapital i alt	-512.007	-339.143
Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	422.409
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	107.675
Gæld til tilknyttede virksomheder	451.855	0
Anden gæld	60.319	175.260
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>512.174</u>	<u>705.344</u>
Gældsforpligtelser i alt	512.174	705.344
Passiver i alt	167	366.201

Noter

	2012 kr.	2011 kr.
1. Hovedaktivitet		
Selskabets hovedaktivitet er salg af rejser.		
2. Særlige forhold i regnskabet		
Selskabets resultat er negativt påvirket med t.kr. 269 som følge af tab på koncerninterne fordringer og avance ved salg af aktivitet.		
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	241.772	362.385
	<u>241.772</u>	<u>362.385</u>