

Vatan Travel ApS

CVR-nr. 33 05 59 94

Årsrapport for 2012

(2. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 12/05 2013

Kourosh Vatandoust
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012	10
Balance pr. 31. december 2012	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Vatan Travel ApS.

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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2013 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 11. maj 2013

Direktion

Kourosh Vatandoust
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til kapitalejeren i Vatan Travel ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Vatan Travel ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Odense, den 12. maj 2013

RevisionsCentrum
registreret revisionsfirma

Jørgen Hansen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vatan Travel ApS
Åløkke Allé 18
5000 Odense C

Telefon: 66122234
Telefax: 66122934
Hjemmeside: www.vatantravel.com

CVR-nr.: 33 05 59 94
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Odense

Direktion

Kourosch Vatandoust, direktør

Revisor

RevisionsCentrum
registreret revisionsfirma
Rugårdsvej 54
5000 Odense C

Pengeinstitut

Arbejdernes Landsbank

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 12. maj 2013, kl. 15.00, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Vatan Travel ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste formål er drift af rejsebureau

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et overskud på kr. 28.299, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på kr. 138.162.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vatan Travel ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2012 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af rejser. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risiko-overgang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
Bruttofortjeneste		736.876	663.259
Personaleomkostninger	1	<u>-686.031</u>	<u>-624.416</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		50.845	38.843
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-10.494</u>	<u>-1.679</u>
Resultat før finansielle poster		40.351	37.164
Finansielle indtægter		8	10.713
Finansielle omkostninger		<u>-2.610</u>	<u>-12.095</u>
Resultat før skat		37.749	35.782
Skat af årets resultat	2	<u>-9.450</u>	<u>-8.855</u>
Årets resultat		<u>28.299</u>	<u>26.927</u>
Overført overskud		<u>28.299</u>	<u>26.927</u>
		<u>28.299</u>	<u>26.927</u>

Balance pr. 31. december 2012

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
Indretning af lejede lokaler		<u>29.802</u>	<u>40.296</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>29.802</u>	<u>40.296</u>
Andre tilgodehavender		<u>10.820</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>10.820</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>40.622</u>	<u>40.296</u>
Andre tilgodehavender		18.206	67.800
Udskudt skatteaktiv	5	525	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>1.500</u>	<u>5.253</u>
Tilgodehavender		<u>20.231</u>	<u>73.053</u>
Likvide beholdninger		<u>122.055</u>	<u>279.553</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>142.286</u>	<u>352.606</u>
Aktiver i alt		<u>182.908</u>	<u>392.902</u>

Balance pr. 31. december 2012

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>58.162</u>	<u>26.927</u>
Egenkapital	4	<u>138.162</u>	<u>106.927</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	29.570
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		15.328	17.581
Selskabsskat		2.068	8.855
Anden gæld		<u>12.350</u>	<u>229.969</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>44.746</u>	<u>285.975</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>44.746</u>	<u>285.975</u>
Passiver i alt		<u>182.908</u>	<u>392.902</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	540.758	506.033
Andre omkostninger til social sikring	13.846	9.450
Andre personaleomkostninger	<u>131.427</u>	<u>108.933</u>
	<u>686.031</u>	<u>624.416</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	9.975	8.855
Årets udskudte skat	<u>-525</u>	<u>0</u>
	<u>9.450</u>	<u>8.855</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2012		<u>41.975</u>
Kostpris 31. december 2012		<u>41.975</u>
Opskrivninger 1. januar 2012		<u>0</u>
		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012		1.679
Årets afskrivninger		<u>10.494</u>
		<u>12.173</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012		<u>29.802</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	80.000	26.927	106.927
Nettoeffekt ved rettelse af fundamental fejl	0	2.936	2.936
	80.000	29.863	109.863
Årets resultat	0	28.299	28.299
Egenkapital 31. december 2012	80.000	58.162	138.162

Hver A-anpart har 10 stemmer på generalforsamlinger og hver B-anpart har 1 stemme på generalforsamlingen.

5 Hensættelse til udskudt skat

	2012 kr.	2011 kr.
Materielle anlægsaktiver	-525	0
Overført til udskudt skatteaktiv	525	0
	0	0

Udskudt skatteaktiv

Opgjort skatteaktiv	525	0
Regnskabsmæssig værdi	525	0

6 Eventualposter m.v.

Ingen

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen