

C&C Travel A/S

Høfdingsvej 16, 2500 Valby

CVR-nr. 12 36 96 03

Årsrapport

1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. februar 2021.

Luca Carl Christian Harrasser Burmeister
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for C&C Travel A/S.

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. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 19. februar 2021

Direktion

Luca Carl Christian Harrasser
Burmeister

Bestyrelse

Arrigo Enrico Harrasser
Formand

Luca Carl Christian Harrasser
Burmeister

Marco Harrasser Burmeister

Susanne Naundrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i C&C Travel A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for C&C Travel A/S for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 19. februar 2021

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Morten Grønbek
statsautoriseret revisor
mne34491

Selskabsoplysninger

Selskabet	C&C Travel A/S Høffdingsvej 16 2500 Valby
	Telefon: 33 153332
	Telefax: 33 153329
	Hjemmeside: www.cctravel.dk
	E-mail: cctravel@cctravel.dk
	CVR-nr.: 12 36 96 03
	Stiftet: 1. august 1988
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Arrigo Enrico Harrasser, Formand Luca Carl Christian Harrasser Burmeister Marco Harrasser Burmeister Susanne Naundrup
Direktion	Luca Carl Christian Harrasser Burmeister
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø

Hovedtal og nøgletal

	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	76.420	124.653	141.440	128.741	126.349
Bruttoresultat	10.002	13.734	21.048	18.729	18.366
Resultat af primær drift	-150	1.031	8.651	8.047	8.753
Finansielle poster, netto	-1.136	469	-708	505	492
Årets resultat	-1.009	1.158	6.180	6.662	7.196
Balance:					
Balancesum	28.396	49.502	52.779	53.258	44.306
Investeringer i materielle anlægsaktiver	0	0	0	53	0
Egenkapital	12.591	15.850	16.192	16.013	10.851
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	397	-3.181	5.956	3.747	12.483
Investeringsaktivitet	0	-3.298	-2.370	-5.854	-1.810
Finansieringsaktivitet	227	-1.500	-4.500	-1.500	-6.000
Pengestrømme i alt	625	-7.978	-914	-3.607	4.673
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	22	31	31	26	22
Nøgletal i %:					
Bruttomargin	13,1	11,0	14,9	14,5	14,5
Overskudsgrad (EBIT-margin)	-0,2	0,8	6,1	6,3	6,9
Likviditetsgrad	210,0	147,0	144,1	134,2	134,9
Soliditetsgrad	44,3	32,0	30,7	30,1	24,5
Egenkapitalforrentning	-7,1	7,2	38,4	49,6	70,2

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive rejsebureau, ved salg af rejser, bl.a. til fjernøsten samt Syd- og Nordamerika.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -1.009 t.kr. mod 1.158 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Regnskabsåret 2019/20 har været et meget turbulent år. På grund af COVID-19 og de deraf følgende restriktioner, blev alt salg stoppet fra den 12. marts.

Desværre fortsatte nedlukningen og dermed salget og ordrer på afrejser blev annulleret. Fokus har derfor været på nedskæringer og dermed begrænsning af omkostninger.

Særlige risici

Valutarisici

Selskabet er påvirket af udsving i fremmed valuta. Herudover er selskabet ikke påvirket af særlige risici udover almindelig forretningsrisici.

Miljøforhold

Selskabet forsøger at udvise stor respekt for, og beskytter de kulturer, som mødes på rejserne rundt omkring i verden. Selskabet er ligeledes bevidste om at minimere belastningen på det eksterne miljø på rejserne.

Videnressourcer

Selskabet har stor fokus på, at viden er en afgørende faktor for succes i rejsebranchen. Derfor bruger selskabet mange ressourcer på, at uddanne deres medarbejdere i såvel arbejdsprocesser, som kendskab til de enkelte destinationer.

Ledelsen har meget fokus på, at fastholdelse og udvikling af medarbejdere er afgørende for virksomhedens succes. Ledelsen sørger derfor kontinuerligt for at forbedre medarbejderforholdene.

Den forventede udvikling

Forventningen til det kommende regnskabsår er et markant underskud på grund af den fortsatte nedlukning. Det store fokus på at minimere omkostningsbasen, gør at ledelsen har en stærk forventning om et positivt resultat for 2021/22.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for C&C Travel A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Indtægter ved salg af rejser indgår i nettoomsætningen på afrejsetidspunktet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til flybilletter og ophold med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

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 i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter C&C Travel A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skatemæssigt 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under ”Renteindtægter og udbytter, modtaget”.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2019/20</u> <u>kr.</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning	76.419.633	124.653.349
Andre driftsindtægter	7.244.869	0
Vareforbrug	-65.885.971	-100.405.710
Andre eksterne omkostninger	-7.776.985	-10.513.944
Bruttoresultat	10.001.546	13.733.695
2 Personaleomkostninger	-10.141.205	-12.692.203
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-10.698	-10.698
Driftsresultat	-150.357	1.030.794
Andre finansielle indtægter	542.841	661.329
3 Øvrige finansielle omkostninger	-1.678.840	-192.660
Resultat før skat	-1.286.356	1.499.463
4 Skat af årets resultat	277.283	-341.177
5 Årets resultat	-1.009.073	1.158.286

Balance 30. september

Aktiver	2020	2019
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	18.722	29.420
7 Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.722</u>	<u>29.420</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>18.722</u>	<u>29.420</u>
Omsætningsaktiver		
8 Udskudte skatteaktiver	357.471	80.188
Tilgodehavende selskabsskat	8.233	0
Andre tilgodehavender	5.347.363	6.425.458
9 Periodeafgrænsningsposter	3.673.566	24.395.082
Tilgodehavender i alt	<u>9.386.633</u>	<u>30.900.728</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>12.938.880</u>	<u>13.144.876</u>
Værdipapirer i alt	<u>12.938.880</u>	<u>13.144.876</u>
Likvide beholdninger	<u>6.051.872</u>	<u>5.427.238</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>28.377.385</u>	<u>49.472.842</u>
Aktiver i alt	<u>28.396.107</u>	<u>49.502.262</u>

Balance 30. september

Passiver	2020	2019
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Selskabskapital	1.500.000	1.500.000
Overført resultat	11.091.345	12.100.418
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	2.250.000
Egenkapital i alt	<u>12.591.345</u>	<u>15.850.418</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	2.290.426	0
10 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.290.426</u>	<u>0</u>
10 Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	8.738.242	28.020.697
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.005.874	3.426.619
Gæld til tilknyttede virksomheder	301.989	0
Selskabsskat	0	301.989
Anden gæld	3.468.231	1.902.539
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>13.514.336</u>	<u>33.651.844</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>15.804.762</u>	<u>33.651.844</u>
Passiver i alt	<u>28.396.107</u>	<u>49.502.262</u>

1 Særlige poster

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12 Eventualposter

13 Nærtstående parter

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. oktober 2018	1.500.000	13.192.132	1.500.000	16.192.132
Udloddet udbytte	0	0	-1.500.000	-1.500.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-1.091.714	2.250.000	1.158.286
Egenkapital 1. oktober 2019	1.500.000	12.100.418	2.250.000	15.850.418
Udloddet udbytte	0	0	-2.250.000	-2.250.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-1.009.073	0	-1.009.073
	1.500.000	11.091.345	0	12.591.345

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2019/20</u> <u>kr.</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>
Årets resultat	-1.009.073	1.158.286
14 Reguleringer	880.112	-116.794
15 Ændring i driftskapital	1.964.092	-2.969.955
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	1.835.131	-1.928.463
Renteindbetalinger og lignende	542.841	661.329
Renteudbetalinger og lignende	-1.678.839	-192.662
Pengestrøm fra ordinær drift	699.133	-1.459.796
Betalt selskabsskat	-301.989	-1.721.103
Pengestrømme fra driftsaktivitet	397.144	-3.180.899
Andre pengestrømme fra (brugt i) investeringsaktivitet	0	-3.297.515
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	0	-3.297.515
Optagelse af langfristet gæld	2.290.426	0
Betalt udbytte	-2.250.000	-1.500.000
Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	187.064	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	227.490	-1.500.000
Ændring i likvider	624.634	-7.978.414
Likvider primo	5.427.238	13.405.652
Likvider ultimo	6.051.872	5.427.238
Likvider		
Likvide beholdninger	6.051.872	5.427.238
Likvider ultimo	6.051.872	5.427.238

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2019/20 kr.
Indtægter:	
Kompensation vedrørende COVID-19	7.244.869
	<u>7.244.869</u>
Omkostninger:	
Nedskrivninger på omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger	1.581.168
	<u>1.581.168</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:	
Andre driftsindtægter	7.244.869
Øvrige finansielle omkostninger	-1.581.168
Resultat af særlige poster netto	<u>5.663.701</u>

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	9.009.639	11.504.400
Pensioner	1.052.833	1.084.660
Andre omkostninger til social sikring	78.733	103.143
	<u>10.141.205</u>	<u>12.692.203</u>
Direktion og bestyrelse	<u>876.000</u>	<u>873.435</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>22</u>	<u>31</u>

Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3, er vederlaget til direktionen ikke vist i en særskilt post.

Noter

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.678.840	192.660
	1.678.840	192.660
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	314.644
Årets regulering af udskudt skat	-277.283	26.533
	-277.283	341.177
5. Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	2.250.000
Disponeret fra overført resultat	-1.009.073	-1.091.714
Disponeret i alt	-1.009.073	1.158.286
	30/9 2020 kr.	30/9 2019 kr.
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	506.466	506.466
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris ultimo	506.466	506.466
Af- og nedskrivninger primo	-466.348	-466.348
Årets af-/nedskrivninger	-21.396	-10.698
Af- og nedskrivninger ultimo	-487.744	-477.046
Regnskabsmæssig værdi ultimo	18.722	29.420

Noter

	30/9 2020 kr.	30/9 2019 kr.		
7. Indretning af lejede lokaler				
Kostpris primo	146.126	146.126		
Tilgang i årets løb	0	0		
Afgang i årets løb	0	0		
Kostpris ultimo	146.126	146.126		
Af- og nedskrivninger primo	-146.126	-146.126		
Årets af-/nedskrivninger	0	0		
Af- og nedskrivninger ultimo	-146.126	-146.126		
8. Udskudte skatteaktiver				
Udskudte skatteaktiver primo	80.188	106.721		
Udskudt skat af årets resultat	277.283	-26.533		
	357.471	80.188		
9. Periodeafgrænsningsposter				
Forudbetalt flybilletter	2.371.549	16.648.485		
Forudbetalt opholdsomkostninger	1.232.462	7.618.864		
Andre forudbetalinger	69.555	127.733		
	3.673.566	24.395.082		
10. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt 30/9 2020 kr.	Kortfristet del af lang- fristet gæld kr.	Langfristet gæld 30/9 2020 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Anden gæld	2.290.426	0	2.290.426	458.085
	2.290.426	0	2.290.426	458.085
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Af selskabets likvide beholdninger er der deponeret t.kr. 1.900 til sikkerhed for tredjemand.				

Noter

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakter med opsigelsesperioder på 6 måneder, med en samlet huslejeforpligtelse på t.kr. 347.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig månedlig leasingydelse på 6 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 21 måneder og en samlet restleasingydelse på 114 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med CCHB Holding ApS, CVR-nr. 34877750 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

13. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

CCHB Holding ApS, 2500 Valby ApS	Hovedaktionær
M. Burmeister Holding ApS, 2500 Valby	Aktionær
Luca Carl Christian Harrasser Burmeister, 2820 Gentofte	Hovedaktionær (Indirekte besiddelser)
Marco Harrasser Burmeister, 71202 Heraklion	Aktionær (Indirekte besiddelser)

Transaktioner

Der har i regnskabsåret 2019-2020 ikke været nogle transaktioner med nærtstående parter, som ikke har været på markedsmæssige vilkår.

Noter

Transaktioner (fortsat)

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for CCHB Holding ApS, Høffdingsvej 16, 2500 Valby.

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
	<u> </u>	<u> </u>
14. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	21.396	10.698
Andre finansielle indtægter	-542.841	-661.329
Øvrige finansielle omkostninger	1.678.840	192.660
Skat af årets resultat	-277.283	341.177
	<u>880.112</u>	<u>-116.794</u>
15. Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	21.799.611	-1.440.993
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-19.835.519	-1.528.962
	<u>1.964.092</u>	<u>-2.969.955</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Luca Carl Christian Harrasser Burmeister

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-761548147355

IP: 89.186.xxx.xxx

2021-02-19 10:46:43Z

NEM ID 

Luca Carl Christian Harrasser Burmeister

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-761548147355

IP: 89.186.xxx.xxx

2021-02-19 10:46:43Z

NEM ID 

Susanne Naundrup

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-120508188305

IP: 178.157.xxx.xxx

2021-02-19 10:47:13Z

NEM ID 

Arrigo Enrico Harrasser

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-512328128030

IP: 89.186.xxx.xxx

2021-02-19 10:50:12Z

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-171008059927

IP: 62.38.xxx.xxx

2021-02-19 10:51:42Z

NEM ID 

Morten Grønbek

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:22450139

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-02-19 11:29:13Z

NEM ID 

Luca Carl Christian Harrasser Burmeister

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-761548147355

IP: 89.186.xxx.xxx

2021-02-19 12:09:08Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 883KQ-F7EX-JBQM2-PN7DK-W4QJ-P-KBOVX

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>