

Deloitte.

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33963556
Wedekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Telefon 36 10 20 30
Telefax 36 10 20 40
www.deloitte.dk

Escape Travel A/S

CVR-nr. 15742100

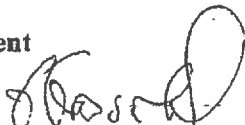
Amallegade 31

1256 København K

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2016

Dirigent



Navn: Gunnar Grosvold

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	10
Balance pr. 31.12.2015	11
Egenkapitalopgørelse for 2015	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Escape Travel A/S
Amaliegade 31
1256 København K

CVR-nr.: 15742100
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Simona Trombetta
Gunnar Grosvold
Trond Olav Paulsrud

Direktion

Gunnar Grosvold

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Escape Travel A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31.05.2016

Direktion



Gunnar Grosvold

Bestyrelse


Simona Trombetta
Gunnar Grosvold
Trond Olav Paulsrud

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Escape Travel A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Escape Travel A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet har en negativ egenkapital. Selskabet har fra moderselskabet modtaget en underskrevet støtteerklæring, hvorefter moderselskabet garanterer, at selskabets forpligtelser bliver indfriet, når de forfalder til betaling, også selvom selskabet ikke selv er i stand til at indfri forpligtelserne.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har indberettet moms, A-skat og AM-bidrag for sent i forhold til fristerne, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i årets løb udarbejdet urigtige momsangivelser, hvilket er i strid med momsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 31.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Wellejus
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet driver virksomhed som rederiagentur, turoperatør og anden virksomhed i tilknytning til rejsebranchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 3.402 t.kr., hvilket betragtes som utilfredsstillende.

Selskabet har en negativ egenkapital. Selskabet har fra moderselskabet modtaget en underskrevet støtteerklæring, hvorefter moderselskabet garanterer, at selskabets forpligtelser bliver indfriet, når de forfalder til betaling, også selvom selskabet ikke selv er i stand til at indfri forpligtelserne.

Selskabets aktivitet er frasolgt pr. 1. maj 2015.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Salg af rejsebureauydelse indregnes i resultatopgørelsen på afrejsetidspunktet.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende og færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder og erhvervede immaterielle rettigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 2-5 år, dog maksimalt restløbetiden for de pågældende rettigheder.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		708.648	3.567
Personaleomkostninger	2	(2.903.926)	(7.160)
Af- og nedskrivninger	3	(648.175)	(251)
Driftsresultat		(2.843.453)	(3.844)
Andre finansielle indtægter	4	129	0
Andre finansielle omkostninger	5	(558.186)	(204)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(3.401.510)	(4.048)
Skat af ordinært resultat	6	0	3
Årets resultat		(3.401.510)	(4.045)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(3.401.510)	(4.045)
		(3.401.510)	(4.045)

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		0	515
Immaterielle anlægsaktiver	7	<u>0</u>	<u>515</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	74
Indretning af lejede lokaler		0	58
Materielle anlægsaktiver	8	<u>0</u>	<u>132</u>
Andre tilgodehavender		0	96
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>96</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>743</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	7.324
Andre tilgodehavender		240.883	822
Periodeafgrænsningsposter		0	6.588
Tilgodehavender		<u>240.883</u>	<u>14.734</u>
Likvide beholdninger		<u>6.818.118</u>	<u>7.386</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.059.001</u>	<u>22.120</u>
Aktiver		<u>7.059.001</u>	<u>22.863</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		560.000	560
Overført overskud eller underskud		(3.416.484)	(15)
Egenkapital		<u>(2.856.484)</u>	<u>545</u>
Ansvarlig lånekapital		<u>9.880.485</u>	<u>3.420</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>9.880.485</u>	<u>3.420</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	14.517
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	3.041
Anden gæld		<u>35.000</u>	<u>1.340</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>35.000</u>	<u>18.898</u>
Gældsforpligtelser		<u>9.915.485</u>	<u>22.318</u>
Passiver		<u>7.059.001</u>	<u>22.863</u>
Going concern	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Ejerforhold	10		

Egenkapitaloppgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	560.000	(14.974)	545.026
Årets resultat	0	(3.401.510)	(3.401.510)
Egenkapital ultimo	560.000	(3.416.484)	(2.856.484)

Noter

1. Going concern

Selskabet har en negativ egenkapital. Selskabet har fra moderselskabet modtaget en underskrevet støtteerklæring, hvorefter moderselskabet garanterer, at selskabets forpligtelser bliver indfriet, når de forfalder til betaling, også selvom selskabet ikke selv er i stand til at indfri forpligtelserne.

	2015	2014
	kr.	t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	2.578.514	6.154
Pensioner	145.824	333
Andre omkostninger til social sikring	27.193	79
Andre personaleomkostninger	152.395	594
	2.903.926	7.160
	2015	2014
	kr.	t.kr.
3. Af- og nedskrivninger		
Nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	515.127	164
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	20.826	87
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	112.222	0
	648.175	251
	2015	2014
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	129	0
	129	0
	2015	2014
	kr.	t.kr.
5. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	269.080	21
Renteomkostninger i øvrigt	4.453	0
Valutakursreguleringer	227.192	0
Øvrige finansielle omkostninger	57.461	183
	558.186	204

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
6. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	0	(3)
	0	(3)
		Erhvervede immaterielle anlægsakti- ver kr.
7. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.272.030
Kostpris ultimo		1.272.030
Af- og nedskrivninger primo		(756.903)
Årets afskrivninger		(515.127)
Af- og nedskrivninger ultimo		(1.272.030)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		0
	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
8. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	367.506	105.459
Afgange	(367.506)	(105.459)
Kostpris ultimo	0	0
Af- og nedskrivninger primo	(292.785)	(47.132)
Årets afskrivninger	(13.795)	(7.031)
Tilbageførsel ved afgange	306.580	54.163
Af- og nedskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har via pengeinstitutter stillet rejsegarantier mv. for 2.337 t.kr.

Til sikkerhed for alt mellemværende med pengeinstitutter er der givet pant i selskabets indestående i bank til en samlet bogført værdi på 6.818 t.kr.

10. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Braathens Travel Group AS, Oslo, Norge