

JWS Revision
Registreret
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189
Telefax 7023 0191
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76

Registrerede revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Jens Weien Svendsen

www.jws-revision.dk

Rejseklubben ApS

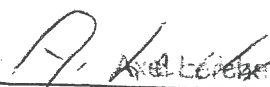
Ordrupvej 60, 4.
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 25 04 70 52

Årsrapport for 2015

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 28/4 2016



Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december 2015 - Aktiver	9
Balance pr. 31. december 2015 - Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 13



Selskabsoplysninger

Selskabet Rejseklippen ApS
Ordrupvej 60, 4.
2920 Charlottenlund

Regnskabsår 1. januar - 31. december 2015

Direktion Axel Lerche

Revisor JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189

Pengeinstitut Jyske Bank A/S



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for Rejseklinikken ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 30. marts 2016

Direktion:

Axel Lerche



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Rejseklippen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rejseklippen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 30. marts 2016

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 27 01 54 76



Henrik Gislum Jacobsen

Statsautoriseret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er rådgivning og vaccination af udlandsrejsende.

Udviklingen i regnskabsåret 2015

Årets resultat udgør t.dkk. -15, hvilket ikke opfylder ledelsens forventninger.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af egenkapitalopgørelsen.



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Rejseklubben ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

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 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 forlænge 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.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af posterne nettoomsætning, vareforbrug, herunder forskydning i varelager samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter periodens fakturerede og leverede salg af varer og ydelser. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms. Afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning, herunder direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer mv.



Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt renter og tillæg/fradrag under a'contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... 3 - 5 år

Aktiver med anskaffelsessum under den skattemæssige bundgrænse for småaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver opskrives til dagsværdien, såfremt denne er højere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.



Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsmkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere. Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de seneste erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet realiseringsværdi.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominel værdi. Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabet indregner forslag til udbytte som gæld i balancen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles om forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettorealiseringsværdi.

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. For indværende år er anvendt en skattesats på 22%.



Resultatoppgørelse for 1. januar - 31. december 2015

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	699.433	444.899
1 Personaleomkostninger.....	733.497	740.026
2 Af- og nedskrivninger	<u>0</u>	<u>3.539</u>
Resultat før finansielle poster	-34.064	-298.666
Finansielle omkostninger.....	<u>405</u>	<u>300</u>
Resultat før skat	-34.469	-298.719
3 Skat af årets resultat.....	<u>-19.862</u>	<u>-34.521</u>
Årets resultat	<u>-14.607</u>	<u>-264.198</u>

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af egenkapitalopgørelsen.



Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

Note	31.12.2015	31.12.2014
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
4 Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Varelager.....	114.833	157.249
Varebeholdninger.....	114.833	157.249
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser...	33.968	65.923
Udskudt skatteaktiv.....	54.015	34.153
Periodeafgrænsningsposter.....	6.685	6.140
Tilgodehavender i alt	100.668	106.216
Likvide beholdninger	221.179	169.114
Omsætningsaktiver i alt	436.680	432.579
Aktiver i alt.....	436.680	432.579



Balance pr. 31. december 2015

Passiver

Note	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
5 Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	5.862	20.469
Egenkapital i alt	<u>130.862</u>	<u>145.469</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	21.500	21.500
Gæld til selskabsdeltager.....	153.200	15.200
Selskabsskat.....	0	35.253
Anden gæld.....	131.118	119.257
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	95.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>305.818</u>	<u>287.110</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>305.818</u>	<u>287.110</u>
Passiver i alt.....	<u>436.680</u>	<u>432.579</u>
6 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser		



Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 31. december 2013.....	125.000	380.567	505.567
Årets resultat.....		-264.198	-264.198
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....		-95.900	-95.900
Egenkapital pr. 31. december 2014.....	125.000	20.469	145.469
Egenkapital pr. 31. december 2014.....	125.000	20.469	145.469
Årets resultat.....		-14.607	-14.607
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....		0	0
Egenkapital pr. 31. december 2015.....	125.000	5.862	130.862



Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Personalemkostninger		
Løn og gager.....	723.457	726.065
Andre omkostninger til social sikring.....	7.136	8.224
Skattefri kørselsgodtgørelser og diæter.....	2.904	5.737
	<u>733.497</u>	<u>740.026</u>
2 Af- og nedskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	3.539
	<u>0</u>	<u>3.539</u>
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	0	0
Forskydning i udskudt skat.....	-19.862	-34.521
	<u>-19.862</u>	<u>-34.521</u>
Der er ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.		
4 Materielle anlægsaktiver	Driftsmateriel og inventar	
	<u>14.152</u>	
Kostpris primo.....	14.152	
Kostpris pr. 31.12.2015.....	<u>14.152</u>	
Afskrivninger primo.....	14.152	
Årets afskrivning.....	0	
	<u>14.152</u>	
Afskrivninger pr. 31.12.2015.....	14.152	
	<u>0</u>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015.....	<u>0</u>	



Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
5 Virksomhedskapital		
Anpartskapital.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter a kr. 500 eller multipla heraf.

- 6 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser**
Ingen.