

CCH Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

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

Godkendte revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Henrik Gislum Jacobsen

www.cchrevision.dk

Rejseklinikken ApS

Ordrupvej 60, 4.
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 25 04 70 52

Årsrapport for 2022

(23. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31. maj 2023**

Axel Lerche

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 31. december 2022 - Aktiver	10
Balance pr. 31. december 2022 - Passiver	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13 - 14

Selskabsoplysninger

Selskabet Rejseklubben ApS
Ordrupvej 60, 4.
2920 Charlottenlund

Regnskabsår 1. januar - 31. december 2022

Direktion Axel Lerche

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2022 for Rejseklubben 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.

Det er besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Gentofte, den 15. maj 2023

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 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 15. maj 2023

CCH Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 27 01 54 76

Henrik Gislum Jacobsen

Statsautoriseret revisor, MNE-nr.: 33236

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er rådgivning og vaccination af udlandsrejsende.

Udviklingen i regnskabsåret 2022

Årets resultat udgør et overskud på kr. 684.301 som er i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Rejseklivnikken ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser. Årsregnskabet 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 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.

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, andre driftsindtægter 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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Indertning af lejede lokaler og 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 aktiverens forventede brugstid og restværdi som følger:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler.....	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3 - 5 år	0%

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

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.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender og kassebeholdning.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 som 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 nettorealisationværdi.

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2022

Note	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttofortjeneste	1.715.691	1.153.030
1 Personaleomkostninger.....	556.364	641.234
Af- og nedskrivninger	<u>0</u>	<u>27.273</u>
Resultat før finansielle poster	1.159.327	484.523
Finansielle indtægter.....	2.615	80.241
Finansielle omkostninger.....	<u>290.611</u>	<u>18.696</u>
Resultat før skat	871.331	546.068
2 Skat af årets resultat.....	<u>187.030</u>	<u>123.230</u>
Årets resultat	<u>684.301</u>	<u>422.838</u>
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0	114.400
Overført resultat.....	<u>684.301</u>	<u>308.438</u>
Disponeret i alt	<u>684.301</u>	<u>422.838</u>

Efter regnskabsårets udløb er der udbetalt et ekstraordinært udbytte på kr. 975.000

Balance pr. 31. december 2022

Aktiver

Note	31.12.2022	31.12.2021
Indretning af lejede lokaler.....	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Varelager.....	210.392	253.435
Varebeholdninger.....	210.392	253.435
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser...	3.960	4.109
Udskudt skatteaktiv.....	996	0
Periodeafgrænsningsposter.....	0	32.393
Tilgodehavender i alt	4.956	36.502
3 Værdipapirer.....	1.797.790	1.680.241
Likvide beholdninger	692.498	197.258
Omsætningsaktiver i alt	2.705.636	2.167.436
Aktiver i alt.....	2.705.636	2.167.436

Balance pr. 31. december 2022

Passiver

Note	31.12.2022	31.12.2021
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	2.228.932	1.544.631
Udloddet udbytte.....	0	114.400
Egenkapital i alt	2.353.932	1.784.031
Hensættelse til udskudt skat.....	0	5.134
Hensatte gældsforpligtelser i alt.....	0	5.134
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	11.811	25.310
Gæld til selskabsdeltager.....	109.405	107.979
Selskabsskat.....	131.160	70.790
Anden gæld.....	99.328	174.192
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	351.704	378.271
Gældsforpligtelser i alt	351.704	378.271
Passiver i alt.....	2.705.636	2.167.436

- 4 Særlige poster
5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
2021				
Egenkapital primo.....	125.000	1.236.193	113.000	1.474.193
Betalt udbytte.....			-113.000	-113.000
Årets resultat.....		422.838		422.838
Udbytte.....		-114.400	114.400	0
Egenkapital ultimo.....	125.000	1.544.631	114.400	1.784.031
2022				
Egenkapital primo.....	125.000	1.544.631	114.400	1.784.031
Betalt udbytte.....			-114.400	-114.400
Årets resultat.....		684.301		684.301
Egenkapital ultimo.....	125.000	2.228.932	0	2.353.932

Noter

	2022	2021
1 Personalemkostninger		
Løn og gager.....	550.052	632.759
Andre omkostninger til social sikring.....	6.312	8.475
Personalemkostninger i alt.....	556.364	641.234
Antal personer beskæftiget i gennemsnit...	2	2
2 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	193.160	116.790
Forskydning i udskudt skat.....	-6.130	6.440
Skat af årets resultat.....	187.030	123.230
Der er betalt t.kr. 128 i selskabsskat i regnskabsåret.		
3 Værdipapirer		
Dagsværdi af værdipapirer.....	1.797.790	1.680.241
Ændringer i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen som urealiseret avance.....	-285.066	80.241

Dagsværdien er opgjort med udgangspunkt i den seneste modtagne rapportering fra investeringsforvalteren.

Noter

4 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, som er særlige i forhold til virksomhedens indtjeningskabende driftsaktiviteter. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

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

	2022	2021
Indtægter		
Kompensation vedrørende Covid-19.....	47.342	278.790
	47.342	278.790
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste.....	47.342	278.790
Resultat af særlige poster netto	47.342	278.790

5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en aftale om lokaleleje, hvor der er et opsigelsesvarsel på 4 måneder. Forpligtelsen i opsigelsesperioden udgør t.dkk 43.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Axel Lerche

Navnet returneret af dansk NemID var:

Axel Gustav Lerche

Direktør

ID: 13315500

Tidspunkt for underskrift: 04-06-2023 kl.: 17:14:35

Underskrevet med NemID

NEM ID

Axel Lerche

Navnet returneret af dansk NemID var:

Axel Gustav Lerche

Dirigent

ID: 13315500

Tidspunkt for underskrift: 04-06-2023 kl.: 17:14:35

Underskrevet med NemID

NEM ID

Henrik Gislum Jacobsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henrik Gislum Jacobsen

Revisor

ID: 59f63f1a-f806-44a5-8cc9-88ec674ace95

Tidspunkt for underskrift: 04-06-2023 kl.: 17:17:10

Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 893577ZTUizZ250116862