

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 2019

(20. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 2. marts 2020

Axel Lerche

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 31. december 2019 - Aktiver	10
Balance pr. 31. december 2019 - Passiver	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet Rejseklubben ApS
Ordrupvej 60, 4.
2920 Charlottenlund

Regnskabsår 1. januar - 31. december 2019

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 2019 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 revisionspligt er opfyldt.

Gentofte, den 20. februar 2020

Direktion:

Axel Lerche

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Rejseklubben ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rejseklubben ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 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 20. februar 2020

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 2019

Årets resultat udgør et overskud på kr. 262.460 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 Rejseklubben ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. 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

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter andelsbevis, noterede aktier samt deposita. Andelsbevis måles til dagsværdi på balancedagen. Unoterede aktier måles til anskaffelsessummen. Depositata måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominal værdi. Der foretages individuel vurdering af de noterede aktier og depositata og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

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 aktivernes forventede brugstid og restværdi som følger:

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

	<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.

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.

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 2019

Note	2019	2018
Bruttofortjeneste.....	1.303.147	1.790.477
1 Personaleomkostninger.....	947.358	917.649
Af- og nedskrivninger	6.337	6.337
Resultat før finansielle poster.....	349.452	866.491
Finansielle indtægter.....	35	0
Finansielle omkostninger.....	9.730	9.984
Resultat før skat.....	339.757	856.507
2 Skat af årets resultat.....	77.297	186.251
Årets resultat.....	262.460	670.256
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	110.600	108.000
Overført resultat.....	151.860	562.256
Disponeret i alt.....	262.460	670.256

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver

Note	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
Indretning af lejede lokaler.....	12.674	19.011
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.674</u>	<u>19.011</u>
Deposita.....	32.100	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>32.100</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>44.774</u>	<u>19.011</u>
Varelager.....	195.729	598.837
Varebeholdninger.....	<u>195.729</u>	<u>598.837</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser...	18.290	30.021
Udskudt skatteaktiv.....	1.195	797
Tilgodehavender i alt	<u>19.485</u>	<u>30.818</u>
Likvide beholdninger	<u>1.467.402</u>	<u>865.855</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.682.616</u>	<u>1.495.510</u>
Aktiver i alt.....	<u>1.727.390</u>	<u>1.514.521</u>

Balance pr. 31. december 2019

Passiver

Note	31.12.2019	31.12.2018
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	956.667	804.807
Udloddet udbytte.....	110.600	108.000
	1.192.267	1.037.807
Egenkapital i alt		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	21.500	21.500
Gæld til selskabsdeltager.....	252.978	243.248
Selskabsskat.....	75.695	20.884
Anden gæld.....	184.950	191.082
	535.123	476.714
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		
Gældsforpligtelser i alt	535.123	476.714
Passiver i alt.....	1.727.390	1.514.521

3 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
2018				
Egenkapital primo.....	125.000	242.551	105.800	473.351
Betalt udbytte.....			-105.800	-105.800
Årets resultat.....		670.256		670.256
Udbytte.....		-108.000	108.000	0
Egenkapital ultimo.....	125.000	804.807	108.000	1.037.807
2019				
Egenkapital primo.....	125.000	804.807	108.000	1.037.807
Betalt udbytte.....			-108.000	-108.000
Årets resultat.....		262.460		262.460
Udbytte.....		-110.600	110.600	0
Egenkapital ultimo.....	125.000	956.667	110.600	1.192.267

Noter

	2019	2018
1 Personalemkostninger		
Løn og gager.....	937.484	908.350
Andre omkostninger til social sikring.....	9.874	9.299
Personalemkostninger i alt.....	947.358	917.649
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	3	3
2 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	77.695	187.884
Forskydning i udskudt skat.....	-398	-1.633
Skat af årets resultat.....	77.297	186.251

Der er betalt t.kr. 23 i selskabsskat i regnskabsåret.

3 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Selskabet har normale forpligtelser til opsigelsesvarsler for ansat personale.

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 Gustav Lerche

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-915352255658
Tidspunkt for underskrift: 02-03-2020 kl.: 16:21:29
Underskrevet med NemID

Axel Gustav Lerche

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-915352255658
Tidspunkt for underskrift: 02-03-2020 kl.: 16:21:29
Underskrevet med NemID

Henrik Jacobsen

Som Revisor NEM ID
RID: 51557390
Tidspunkt for underskrift: 02-03-2020 kl.: 16:24:54
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 911aa5e6JPxw62087563

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.