

AirTiki ApS

Adelgade 42
4880 Nysted

CVR-nr. 25 12 18 13

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. november 2021

Ole Garde
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors gennemgangserklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021	9
Balance pr. 30. juni 2021	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for AirTiki ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nysted, den 10. november 2021

Direktion

Ole Garde

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Til kapitalejerne i AirTiki ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for AirTiki ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder relevante etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F., den 10. november 2021

ØERNES REVISION

Registreret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 37 12 19 24

Kim Sørensen
Registreret revisor
FSR Danske revisorer
MNE-nr. mne15324

Selskabsoplysninger

Selskabet

AirTiki ApS
Adelgade 42
4880 Nysted

CVR-nr.: 25 12 18 13

Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021
Stiftet: 1. januar 2000

Hjemsted: Guldborgsund kommune

Direktion

Ole Garde

Revisor

Øernes Revision
Registreret Revisionsaktieselskab
Langgade 4
4800 Nykøbing F.

Pengeinstitut

Folkesparekassen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drive rejsebureau samt restaurationsforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 77.472, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 2.015.472.

Ud fra omstændighederne anser selskabets ledelse årets resultat som tilfredsstillende.

Det er i regnskabsåret konstateret, at selskabets udviklingsprojekter ikke kan sælges, som det ellers var forventet. Således er udviklingsprojektet blevet nedskrevet til den forventede tilbageværende brugstid for selskabet selv svarende til regnskabsåret 2021/22.

I marts 2020 blev Danmark ramt af COVID-19, og i den forbindelse blev det meste af landet lukket ned, dette indebar også rejser til udlandet. Herudover har selskabets restaurant været tvangslukket i dele af regnskabsåret. Nedlukningen har påvirket selskabets omsætning og likviditet. Selskabet har i regnskabsåret søgt om statens hjælpepakker.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet er efter regnskabsårets afslutning ikke væsentligt ramt af COVID-19 på trods af, at Udenrigsministeriets rejsevejledning stadig har lande på listen over destinationer, som Udenrigsministeriet fraråder ikke-nødvendige rejser til.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AirTiki ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

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 af immaterielle og 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	25 år	0-100 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 samt for betalte acontoskatter.

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.

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. 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 skattemæssigt 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		863.894	856.704
Personaleomkostninger	1	-455.238	-644.820
Resultat før af- og nedskrivninger		408.656	211.884
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-302.966	-158.695
Resultat før finansielle poster		105.690	53.189
Finansielle indtægter		25.431	20.890
Finansielle omkostninger		-31.789	-33.921
Resultat før skat		99.332	40.158
Skat af årets resultat		-21.860	0
Årets resultat		77.472	40.158
Overført resultat		77.472	40.158
		77.472	40.158

Balance pr. 30. juni 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		37.046	189.104
Immaterielle anlægsaktiver i alt		37.046	189.104
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		2.072.762	2.472.512
Produktionsanlæg og maskiner		733.812	655.755
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		100.001	128.304
Materielle anlægsaktiver i alt		2.906.575	3.256.571
Anlægsaktiver i alt		2.943.621	3.445.675
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		7.000	84.522
Varebeholdninger i alt		7.000	84.522
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.975	67.757
Andre tilgodehavender		324.856	495.756
Udskudt skatteaktiv		81.180	0
Tilgodehavender i alt		410.011	563.513
Likvide beholdninger		1.519.688	1.865.751
Omsætningsaktiver i alt		1.936.699	2.513.786
Aktiver i alt		4.880.320	5.959.461

Balance pr. 30. juni 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		1.200.000	1.200.000
Reserve for opskrivninger		291.230	707.354
Overført resultat		524.242	446.770
Egenkapital i alt		2.015.472	2.354.124
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		0	14.328
Hensatte forpligtelser i alt		0	14.328
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Banker		1.387.138	1.421.365
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	1.387.138	1.421.365
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	2	37.500	40.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		12.000	2.061.761
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.292	15.400
Anden gæld		1.367.318	52.483
Periodeafgrænsningsposter		5.600	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.477.710	2.169.644
Gældsforpligtelser i alt		2.864.848	3.591.009
Passiver i alt		4.880.320	5.959.461
Særlige forhold	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Reserve for op- skrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2020	1.200.000	824.841	343.611	2.368.452
Nettoeffekt ved rettelse af fundamental fejl	0	-117.487	103.159	-14.328
Korrigeret egenkapital 1. juli 2020	1.200.000	707.354	446.770	2.354.124
Årets resultat	0	0	77.472	77.472
Tilbageførte opskrivninger i året	0	-416.124	0	-416.124
Egenkapital 30. juni 2021	1.200.000	291.230	524.242	2.015.472

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	437.668	620.692
Andre omkostninger til social sikring	17.570	24.128
	<u>455.238</u>	<u>644.820</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>3</u>

2 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2020	Gæld 30. juni 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	<u>1.461.365</u>	<u>1.424.638</u>	<u>37.500</u>	<u>1.228.883</u>
	<u>1.461.365</u>	<u>1.424.638</u>	<u>37.500</u>	<u>1.228.883</u>

3 Særlige forhold

På grund af COVID-19 har selskabet i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter indregnet kompensationsbeløb fra statens hjælpepakker vedrørende kompensation for tabt omsætning, kompensation for lønomkostninger og kompensation for faste omkostninger på i alt t.kr. 639.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til banker, t.kr. 1.425, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2021 udgør t.kr. 2.073.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 5.095. Heraf er ejerpantebreve på i alt t.kr. 1.480 deponeret til sikkerhed for banker, mens ejerpantebreve på i alt t.kr. 3.615 er i selskabets egen besiddelse.

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.

Ole Garde

Som Direktør
På vegne af Airtiki ApS
PID: 9208-2002-2-125741948801
Tidspunkt for underskrift: 12-11-2021 kl.: 09:11:57
Underskrevet med NemID

NEM ID

Kim Sørensen

Som Revisor
På vegne af Øernes Revision Registreret Revisionsaktiesel...
RID: 38396535
Tidspunkt for underskrift: 15-11-2021 kl.: 09:06:53
Underskrevet med NemID

NEM ID

Ole Garde

Som Dirigent
På vegne af Airtiki ApS
PID: 9208-2002-2-125741948801
Tidspunkt for underskrift: 15-11-2021 kl.: 09:21:10
Underskrevet med NemID

NEM ID

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: 3b76d515shQ246060035