

*Top Tours ApS
Baltic Kai 1
4600 Køge*

CVR-nr: 26 17 96 53

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2020 - 30. september 2021

Penneo dokumentnøgle: 8GZFY-4EWH8-CCXMMW-DF5DH-UP58T-H0E03

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28. februar 2022

Martin Bisp
Dirigent

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
DK-2605 Brøndby

Telefon: +45 4355 0505
Telefax: +45 4355 0506
Mail: timevision@time.dk

CVR-nr.: 38 26 71 32
Bank: 8117 4434077
Web: www.timevision.dk

Brøndby - Frederiksberg
Member of IEC - www.iecnet.net

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	7
Hoved- og nøgletal	8
Ledelsesberetning	9

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Egenkapitalopgørelse	18
Pengestrømsopgørelse	19
Noter	20

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Top Tours 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. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 25. februar 2022

Direktion

Mads Bygballe Christiansen

Martin Bisp

Til kapitalejerne i Top Tours ApS**Revisionspåtegning på årsregnskabet****Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Top Tours ApS for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskab og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brøndby, den 25. februar 2022

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132

Jacob Louis Mogensen
Statsautoriseret revisor
mne34458

Lise Lotte Bilstoft Nielsen
Registreret revisor
mne16657

Selskabet Top Tours ApS
Baltic Kai 1
4600 Køge

CVR-nr.: 26 17 96 53
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion Mads Bygballe Christiansen
Martin Bisp

Revisor TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
2605 Brøndby

HOVED- OG NØGLETAL

	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
HOVEDTAL					
Resultat af primær drift	-192	1.688	1.537	2.144	4.353
Resultat af finansielle poster	333	-471	-159	830	894
Årets resultat	107	946	1.071	2.310	4.087
Balancesum	16.735	16.603	44.933	40.181	45.561
Egenkapital	7.842	7.985	7.038	6.217	13.907
PENGESTRØMME					
- fra driftsaktivitet	-1.373	-1.701	-326	1.170	8.963
- fra investeringsaktivitet	-217	15	-60	-92	-7
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-345	0	-58	-100	0
- fra finansieringsaktivitet	-683	368	-185	-10.000	-4.000
Antal personer beskæftiget	5	18	19	19	19
NØGLETAL i %					
Afkastningsgrad	1,1-	10,2	3,5	5,4	9,6
Soliditetsgrad	46,9	48,1	15,8	15,6	30,7
Forrentning af egenkapital	1,4	12,6	16,2	23,0	29,5

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad = (Resultat før finansielle poster x 100)/Samlede aktiver

Soliditetsgrad = (Egenkapital ultimo x 100)/Samlede aktiver

Forrentning af egenkapital = (Årets resultat x 100)/Gennemsnitlig egenkapital

Hoved- og nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger og Nøgletal 2015".

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er i lighed med tidligere år at drive rejsebureau.

Usikkerhed eller usædvanlige forhold

Selskabet har fortsat stor opmærksomhed på Corona pandemiens indvirkning på rejsebranchen. Der er en stor usikkerhed om hvornår selskabet kan forventes at have indtjening på ny. Selskabet har tilpasset omkostningerne til denne virkelighed og vil kunne fortsætte sit virke i en årsrække fremover uden at skulle have tilført væsentlig kapital.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for året 01.10.2020 til 30.09.2021 udviser et overskud på TDKK 107 og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på TDKK 7.842. Ledelsen opfatter selskabets udvikling som tilfredsstillende når der tillige henses til at der ikke har været væsentlig indtægt siden 11. marts 2020.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Det er i sagens natur ikke muligt at foretage nogen beløbsmæssig opgørelse af den økonomiske konsekvens af udbruddet af Corona-virus for selskabet på nuværende tidspunkt.

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Rejsebranchen vil vende positivt tilbage i 2022 og 2023.

Selskabet forventer stigende salg i løbet af 1. og 2. kvartal 2022 og at der igen afvikles rejser i 3. kvartal 2022 og fremefter.

Ovenstående forudsat at pandemien slipper sit tag og at rejser til selskabets rejsemål igen bliver mulige uden mange restriktioner

Selskabet har fortsat ikke lån eller kreditter eller andre forpligtigelser, som skal indfries eller som kan påvirke driften.

Regnskabet er aflagt efter princippet om fortsat drift og der er stor tiltro til at selskabet vil kunne genrejses og skabe fremtidige overskud når rejser igen bliver muligt.

Særlige forretningsmæssige og finansielle risici

Selskabet drives videre ved at afholde de stærkt reducerede faste omkostninger med selskabets egenkapital. Såfremt selskabets egenkapital mod forventning ikke er tilstrækkelig vil selskabets moderselskab stille med den fornødne likviditet, som må være nødvendig. Med baggrund i selskabets egenkapital forventes dette ikke at være relevant.

Påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion eller afhjælpning heraf

Selskabet påvirker ikke sit eksterne nærmiljø, og har som følge heraf ikke foretaget særlige foranstaltninger til forebyggelse eller reduktion af skader på miljøet.

Beskrivelse af koncernforhold

Koncernen omfatter følgende selskaber: Top Tours ApS og Martin Bisp Holding ApS.

Filialer i udlandet

Selskabet har ingen filialer i udlandet.

Årets resultat sammenholdt med tidligere udmeldte forventninger

Selskabets forventninger er blevet mødt. Der var forventet et underskud, hvilket det ikke er blevet.

GENERELT

Årsregnskabet for Top Tours ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN**Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet, reguleret for forudbetalinger for endnu ikke afviklede rejser.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver, samt indtægter fra kompensationsordninger eller øvrige hjælpepakker.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til hotel, fly m.m. i forbindelse med afvikling af rejser.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Martin Bisp Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kilde-skatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-60 %

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/andre driftsomkostninger.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger omfatter forudbetalinger fra kunder for endnu ikke afviklede rejser.

Andre gældsforpligtelser

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

Dagsværdi

Dagsværdiansættelsen tager udgangspunkt i det primære marked. Hvis et primært marked ikke eksisterer, tages udgangspunkt i det mest fordelagtige marked, som er det marked, der maksimerer prisen på aktivet eller forpligtelsen fratrukket transaktions- og/eller transportomkostninger.

Alle aktiver og forpligtelser, som måles til dagsværdi, eller hvor dagsværdien oplyses, er kategoriseret efter dagsværdihierarkiet, som er beskrevet nedenfor:

Niveau 1:

Værdi opgjort ud fra dagsværdien på tilsvarende aktiver/forpligtelser på et velfungerede marked.

Niveau 2:

Værdien opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder på baggrund af observerbare markedsinformationer.

Niveau 3:

Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder, og rimelige skøn foretages på baggrund af ikke-observerbare markedsinformationer.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

RESULTATOPGØRELSE

1. OKTOBER 2020 - 30. SEPTEMBER 2021

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
BRUTTOFORTJENESTE	1.837.796	8.407.763
2 Personaleomkostninger	-2.015.366	-6.686.874
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-16.331	-31.548
DRIFTSRESULTAT	-193.901	1.689.341
Andre finansielle indtægter	376.858	28.762
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	14.409	28.022
Andre finansielle omkostninger	-56.847	-528.868
RESULTAT FØR SKAT	140.519	1.217.257
Skat af årets resultat	-33.292	-270.819
ÅRETS RESULTAT	107.227	946.438

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021

AKTIVER

	2021 DKK	2020 DKK
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	414.345	85.676
Materielle anlægsaktiver	414.345	85.676
4 Deposita	62.500	190.716
Finansielle anlægsaktiver	62.500	190.716
ANLÆGSAKTIVER	476.845	276.392
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	738.871	696.494
Selskabsskat	0	4.718
Andre tilgodehavender	1.171.828	1.123.891
5 Periodeafgrænsningsposter	2.639.763	2.986.072
Tilgodehavender	4.550.462	4.811.175
Andre værdipapirer og kapitalandele	9.569.851	7.194.462
Værdipapirer og kapitalandele	9.569.851	7.194.462
Likvide beholdninger	2.135.699	4.320.290
OMSÆTNINGSAKTIVER	16.256.012	16.325.927
AKTIVER	16.732.857	16.602.319

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021

PASSIVER

	2021 DKK	2020 DKK
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	3.717.388	7.610.161
Forslag til udbytte for regnskabsåret	4.000.000	250.000
EGENKAPITAL	7.842.388	7.985.161
6 Hensættelse til udskudt skat	21.091	1.329
HENSATTE FORPLIGTELSE	21.091	1.329
Selskabsskat	13.530	271.920
Anden gæld	0	432.704
7 Langfristede gældsforpligtelser	13.530	704.624
Kreditinstitutter	110.221	22.772
Modtagne forudbetalinger fra kunder	5.681.347	5.816.415
Leverandører af varer og tjenesteydelser	397.253	114.009
Selskabsskat	271.920	0
Anden gæld	2.383.214	1.957.736
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	11.893	273
Kortfristede gældsforpligtelser	8.855.848	7.911.205
GÆLDSFORPLIGTELSE	8.869.378	8.615.829
PASSIVER	16.732.857	16.602.319
8 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38		
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Nærtstående parter		

	2021 DKK	2020 DKK
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Overført resultat, primo	7.610.161	6.913.723
Årets resultat	107.227	946.438
Foreslået udbytte	-4.000.000	-250.000
Overført resultat ultimo	3.717.388	7.610.161
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	250.000	0
Udbytte for regnskabsåret	4.000.000	250.000
Udloddet udbytte	-250.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	4.000.000	250.000
EGENKAPITAL	7.842.388	7.985.161
12 Forslag til resultatdisponering	107.227	946.438

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
Årets resultat	107.227	946.438
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	16.331	31.548
Andre reguleringer	-301.128	742.903
Ændring af driftskapital	-1.534.122	-3.357.396
Pengestrømme fra drift før renter	-1.711.692	-1.636.507
Renteindbetalinger og lignende	391.267	56.784
Renteudbetalinger	-56.847	-528.868
Pengestrømme fra primær drift	-1.377.272	-2.108.591
Betalt selskabsskat	4.718	407.536
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-1.372.554	-1.701.055
Køb af materielle anlægsaktiver	-345.000	0
Deposita	128.217	15.606
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-216.783	15.606
Afdrag langfristet gæld	-432.704	367.579
Udbetalt udbytte	-250.000	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-682.704	367.579
Ændring i likvider	-2.272.041	-1.317.870
Likvide midler, primo	4.297.519	5.615.388
Likvide midler, ultimo	2.025.478	4.297.518

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
1 Særlige poster		
Særlige poster består af kompensationsbeløb fra forskellige hjælpepakker som konsekvens af COVID-19, samt erstatning fra driftstabsforsikring. Det samlede kompensationsbeløb udgør TDKK 2.081.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	5	18
Lønninger	1.774.549	5.879.037
Pensioner	202.393	666.180
Andre omkostninger til social sikring	38.424	141.657
Personaleomkostninger i alt	2.015.366	6.686.874
Direktion, gage	0	952.000
Direktion, pension	0	75.612
	0	1.027.612
I henhold til ÅRL § 98 B stk 3 er lønninger til direktionen ikke oplyst særskilt for indeværende år.		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		277.740
Tilgang i årets løb		345.000
Kostpris 30. september 2021		622.740
Af-/nedskrivninger, primo		-192.064
Årets af-/nedskrivninger		-16.331
Af-/nedskrivninger 30. september 2021		-208.395
Materielle anlægsaktiver i alt		414.345

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat	271.920	13.530	0
Anden gæld	432.704	0	0
	<u>704.624</u>	<u>13.530</u>	<u>0</u>

8 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38

Årets urealiserede gevinst indregnet i resultatopgørelsen

Urealiseret dagsværdiregulering aktier	376.834
	<u>376.834</u>

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har en husleje-, leasingforpligtelse og øvrig forpligtelser. Den samlede forpligtelse udgør TDKK 88.

Selskabet har verserende sager på balancetidspunktet mod tidligere medarbejdere. Sagerne er endnu ikke endelig opgjort og afklaret. Forventes ikke have stor økonomisk indvirkning på selskabets fremtidige drift.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kilde-skatte på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet følgende sikkerhedsstillelser og pantsætninger:

Af "Likvide beholdninger" tjener TDKK 600 som sikkerhedsstillelse overfor Rejsegarantifonden.

11 Nærtstående parter

Som nærtstående parter anses:

Martin Bisp Holding ApS, Næstved (Moderselskab), samt Sunway Group ApS, Århus.

Martin Bisp og Mads Bygballe Christiansen som ultimative ejere og direktion.

Transaktioner med nærtstående parter, der er sket på markedsmæssige vilkår, omhandler leje af lokaler, administration, løn og udlodning af udbytte.

	2021 DKK	2020 DKK
12 Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	4.000.000	250.000
Overført resultat	-3.892.773	696.438
	<u>107.227</u>	<u>946.438</u>

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Martin Bisp

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-849479720941

IP: 5.186.xxx.xxx

2022-03-02 07:03:38 UTC

NEM ID 

Mads Bygballe Christiansen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-144156599006

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-03-03 05:44:44 UTC

NEM ID 

Jacob Louis Mogensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: TimeVision

Serienummer: CVR:38267132-RID:13076415

IP: 46.36.xxx.xxx

2022-03-03 07:28:04 UTC

NEM ID 

Lise-Lotte Nielsen

Registreret revisor

På vegne af: TimeVision

Serienummer: CVR:38267132-RID:94333845

IP: 46.36.xxx.xxx

2022-03-03 07:49:04 UTC

NEM ID 

Martin Bisp

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-849479720941

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-03-03 12:35:11 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 8GZFY-4EWH8-CCXMMW-DF5DH-UP58T-H0E03

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>