

REJSESELSKABET JESPER HANNIBAL & COMPANY ApS

Fredensgade 36
8000 Aarhus C

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

20/05/2019

Jesper Hannibal
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	REJSESELSKABET JESPER HANNIBAL & COMPANY ApS Fredensgade 36 8000 Aarhus C Telefonnummer: 70270370 CVR-nr: 28485581 Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018
Revisor	REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Frederiksgade 76, 1 8000 Aarhus C DK Danmark CVR-nr: 18216833 P-enhed: 1004860059

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for REJSESELSKABET JESPER HANNIBAL & COMPANY ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 30/04/2019

Direktion

Jesper Hannibal

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i REJSESELSKABET JESPER HANNIBAL & COMPANY ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for REJSESELSKABET JESPER HANNIBAL & COMPANY ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance 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 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for 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 regnskabet

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

Aarhus, 30/04/2019

Peter Andersen , mne16826
Registreret revisor
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18216833

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af rejsebureauvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud på tkr. 182 mod et overskud sidste år på tkr. 244.
Egenkapitalen udgør t.kr. 1.502.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, som i væsentlig omfang kan forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt

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 måling sker som beskrevet nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

Omregning af fremmed valuta

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning og direkte omkostninger

Indtægter ved salg af rejser og de hermed forbundne direkte rejseomkostninger indregnes umiddelbar forud for afrejsetidspunkt. I direkte omkostninger indgår køb der kan henføres til omsætningen.

Afskrivninger

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, således:
Driftsmidler over 5 år.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og-tab på værdipapirer.

Skat

I resultatopgørelsen er udgiftsført aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af den udskudte skatteforpligtelse.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og kontorinventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Egenkapital og udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gæld

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

Modtagne forudbetalinger

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.202.109	2.792.374
Personaleomkostninger	1	-2.874.738	-2.392.550
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-17.130	-32.710
Resultat af ordinær primær drift		310.241	367.114
Andre finansielle indtægter		6.199	66.636
Øvrige finansielle omkostninger		-82.675	-119.537
Ordinært resultat før skat		233.765	314.213
Skat af årets resultat	2	-51.962	-69.836
Årets resultat		181.803	244.377
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		181.803	244.377
I alt		181.803	244.377

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		305.100	38.229
Materielle anlægsaktiver i alt		305.100	38.229
Deposita		70.743	69.629
Finansielle anlægsaktiver i alt		70.743	69.629
Anlægsaktiver i alt		375.843	107.858
Udskudte skatteaktiver		0	6.800
Andre tilgodehavender		34.840	62.756
Periodeafgrænsningsposter		6.364.638	4.592.607
Tilgodehavender i alt		6.399.478	4.662.163
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.094.785	760.862
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.094.785	760.862
Likvide beholdninger		4.482.647	4.916.292
Omsætningsaktiver i alt		12.976.910	10.339.317
Aktiver i alt		13.352.753	10.447.175

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.376.749	1.194.946
Egenkapital i alt		1.501.749	1.319.946
Hensættelse til udskudt skat		8.900	0
Hensatte forpligtelser i alt		8.900	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	10.294
Modtagne forudbetalinger fra kunder		11.190.096	8.584.661
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.602	25.209
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		128.261	120.097
Skyldig selskabsskat		36.262	72.036
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		419.883	314.932
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		25.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.842.104	9.127.229
Gældsforpligtelser i alt		11.842.104	9.127.229
Passiver i alt		13.352.753	10.447.175

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.194.946	1.319.946
Betalt udbytte		0	0
Årets resultat		181.803	181.803
Egenkapital, ultimo	125.000	1.376.749	1.501.749

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	2.349.627	1.907.424
Pensionsbidrag	339.781	294.433
Andre omkostninger til social sikring	185.330	190.693
	<u>2.874.738</u>	<u>2.392.500</u>

2. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	36.262	72.036
Ændring af udskudt skat	15.700	-2.200
	<u>51.962</u>	<u>69.836</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsrapporten for Prins Knud Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Selskabet har indgået operationelle leje og leasingaftale for følgende beløb:
Restløbetid i 53 måneder med en gennemsnitlig månedlig ydelse på t.kr. 3.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for Rejsegarantifonden m.fl. er stillet bankgaranti stor kr. 1.000.000.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	7