

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

SAFARIGRUPPEN APS

Slotsherrensvej 411 B

2610 Rødovre

CVR-nr. 29 19 46 02

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 4/5 2023

Isabella Wichmann
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-13
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	14
Balance pr. 31. december 2022	15-16
Egenkapitalopgørelse pr. 1. januar - 31. december 2022	17
Noter	18-22

Selskab

Safarigruppen ApS
Slotsherrensvej 411 B
2610 Rødovre
CVR-nr. 29 19 46 02

17. regnskabsår

Hjemsted: Rødovre

Direktion

Claus Lund Sørensen

Bestyrelse

Jesper Stagegaard

René Eghammer

Claus Lund Sørensen

Revision

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19 26 30 96

Flemming Andreasen, statsautoriseret revisor
John Richardt Søjbjerg, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Safarigruppens ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive rejsebureauvirksomhed og dermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

For Safarigruppen ApS blev 2022 et år, hvor virksomheden bevægede sig ud af en situation, der var fuldstændig defineret af COVID 19 og ind i en situation, hvor virksomheden igen selv har stor indflydelse på udviklingen.

Vi har investeret i at tilrette organisationen efter COVID 19 og i tilvejebringelsen af øget synergi mellem koncernselskaberne, Africa Tours Ltd, Karen Blixen Camp Ltd, KB Cottages Nairobi Ltd og Ecosphere AB. Vi har desuden arbejdet på at styrke positionerne for flere af selskaberne på de nordiske markeder og globalt.

Vi har med glæde konstateret stor loyalitet hos vores kunder. Bredden i vores udbud af rejser er så stort, at vi kan sælge flere rejser til de samme kunder, og de køber naturligvis også kun, fordi de er tilfredse med den service, som Safarigruppen ApS leverer.

2022 har desuden været et år, hvor vi har arbejdet med en stærkere styring af vores omkostninger.

Årets resultat udgør t.kr. 456 mod t.kr. -246 i 2021 og anses som tilfredsstillende.

Safarigruppen ApS er medlem af Rejsegarantifonden Reg. nr. 2358, hvor selskabets kapitalejer ligeledes står som garant på garantien.

Den forventede udvikling

Forventningen til 2023 er fortsat afhængig af udefrakommende forhold, herunder den udenrigspolitiske situation. På nuværende tidspunkt oplever selskabet imidlertid en fortsat stigende tilgang af forespørgsler og bookinger til 2023 og 2024. På den baggrund, og som en konsekvens af styrkelsen af vores produkt, forventer vi et positivt resultat for året.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2022 for Safarigruppen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 4. maj 2023

I direktionen

Claus Lund Sørensen
Direktør

I bestyrelsen

Jesper Stagegaard
Formand

René Eghammer
Bestyrelsesmedlem

Claus Lund Sørensen
Bestyrelsesmedlem

Til kapitalejerne i Safarigruppen ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Safarigruppen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 revisoreres 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 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 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 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 væsentlig 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.

Søborg, den 4. maj 2023

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19 26 30 96)

Flemming Andreasen
statsautoriseret revisor
mne19759

John Richardt Søbjerg
statsautoriseret revisor
mne35453

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år.

ÆNDRING I ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

Anvendt regnskabspraksis er ændret vedrørende klassifikation af løntilskud og lønrefusioner.

Løntilskud og lønrefusioner har tidligere været indregnet som en reduktion af personaleomkostningerne. Efter ændring i klassifikationen er løntilskud og lønrefusioner indregnet som en del af andre driftsindtægter.

Ovennævnte praksisændring har ikke medført en ændring af regnskabsårets resultat, egenkapital eller balancesum. Der er foretaget tilpasning af sammenligningstallene, hvorved andre driftsindtægter og personaleomkostninger for regnskabsåret 2021 er ændret med henholdsvis DKK 58.099 og DKK - 58.099.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 tilbageførslers 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af pakkerejser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering/rejsens begyndelse og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabs-årets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Karsten Ree Holding C ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Software	3 år

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Indretning af lejede lokaler	5 år

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejedeponita, som er målt til amortiseret kostpris. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter vedrørende de efterfølgende år.

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BRUTTOFORTJENESTE	2.863.222	1.482.878
2 Personaleomkostninger	<u>-2.461.988</u>	<u>-1.632.987</u>
INDTJENINGSBIDRAG	401.234	-150.109
5 Af- og nedskr. på immaterielle anlægsaktiver	<u>-11.170</u>	<u>-24.870</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	390.064	-174.979
Andre finansielle indtægter	767.653	275.176
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-702.508</u>	<u>-346.664</u>
RESULTAT FØR SKAT	455.209	-246.467
4 Skat af årets resultat	<u>326</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>455.536</u></u>	<u><u>-246.467</u></u>
1 Særlige poster		

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>455.536</u>	<u>-246.467</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>455.536</u></u>	<u><u>-246.467</u></u>

<u>Note</u>		<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
5	Software	<u>0</u>	<u>11.170</u>
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>11.170</u>
6	Indretning af lejede lokaler	<u>60.000</u>	<u>0</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>60.000</u>	<u>0</u>
7	Andre tilgodehavender	<u>219.979</u>	<u>184.040</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>219.979</u>	<u>184.040</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>279.979</u>	<u>195.210</u>
	Andre tilgodehavender	92.594	437.813
4	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	453.946
	Periodeafgrænsningsposter	<u>8.646.872</u>	<u>3.610.681</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>8.739.466</u>	<u>4.502.440</u>
	VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	<u>0</u>	<u>1.657.803</u>
11	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>7.102.287</u>	<u>5.552.184</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>15.841.753</u>	<u>11.712.427</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>16.121.732</u></u>	<u><u>11.907.637</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
Virksomhedskapital	625.000	625.000
Overført resultat	578.613	-5.106.923
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>1.203.613</u>	<u>-4.481.923</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	5.230.000
Anden gæld	<u>381.608</u>	<u>381.608</u>
8 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>381.608</u>	<u>5.611.608</u>
8 Kortfristet del af langfristet gæld	95.402	95.402
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.268.168	1.860.393
Gæld til tilknyttede virksomheder	48.390	39.225
Anden gæld	547.648	1.004.179
Periodeafgrænsningsposter	<u>9.576.903</u>	<u>7.778.753</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>14.536.511</u>	<u>10.777.952</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>14.918.119</u>	<u>16.389.560</u>
PASSIVER I ALT	<u>16.121.732</u>	<u>11.907.637</u>
1 Særlige poster		
9 Eventualaktiver		
10 Eventualforpligtelser		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Kontraktlige forpligtelser		
13 Nærtstående parter		
14 Koncernforhold		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2021	625.000	-4.860.456	0	-4.235.456
Overført via resultatdisponeringen		-246.467	0	-246.467
Egenkapital pr. 1/1 2022	625.000	-5.106.923	0	-4.481.923
Overført via resultatdisponeringen		455.536	0	455.536
Koncerntilskud		5.230.000	0	5.230.000
Egenkapital pr. 31/12 2022	<u>625.000</u>	<u>578.613</u>	<u>0</u>	<u>1.203.613</u>

1	Særlige poster	2022	2021
	Kompensationer, statslige støtteordninger Covid-19	-50.328	1.032.774
	I ALT	<u>-50.328</u>	<u>1.032.774</u>

Særlige poster er indregnet under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

2	Personaleomkostninger	2022	2021
	Gager og lønninger	2.240.695	1.497.350
	Pensioner	122.168	87.994
	Andre omkostninger til social sikring	41.539	37.279
	Personaleomkostninger i øvrigt	<u>57.586</u>	<u>10.364</u>
	I ALT	<u>2.461.988</u>	<u>1.632.987</u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 5 mod 3 i sidste regnskabsår.

3	Øvrige finansielle omkostninger	2022	2021
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	101.549	146.820
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>600.959</u>	<u>199.844</u>
	I ALT	<u>702.508</u>	<u>346.664</u>

4 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2021
Skyldig pr. 1/1 2022	-453.946	0		
Regulering tidligere år	-326		-326	
Betalt vedr. tidligere år	454.272			
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
SKYLDIG PR. 31/12 2022	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>-326</u></u>	<u><u>0</u></u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver

	Software	I ALT	2021
Kostpris pr. 1/1 2022	74.644	74.644	74.644
Afgang i året	<u>-74.644</u>	<u>-74.644</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>74.644</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2022	63.474	63.474	38.604
Årets afskrivninger	11.170	11.170	24.870
Afskrivninger afgang	<u>-74.644</u>	<u>-74.644</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>63.474</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2022	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>11.170</u></u>

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	I ALT	2021
Tilgang i året	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2022	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>	<u>0</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2022	<u><u>60.000</u></u>	<u><u>60.000</u></u>	<u><u>0</u></u>

7 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
finansielle anlægsaktiver

	Andre tilgode- havender	I ALT	2021
Kostpris pr. 1/1 2022	184.040	184.040	239.138
Tilgang i året	35.939	35.939	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-55.098</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2022	<u>219.979</u>	<u>219.979</u>	<u>184.040</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2022	<u><u>219.979</u></u>	<u><u>219.979</u></u>	<u><u>184.040</u></u>

8	Langfristede gældsforpligtelser	31/12 2022	31/12 2021
	<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	5.230.000
	Anden gæld	477.010	477.010
	I ALT	477.010	5.707.010
	<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
	Anden gæld	95.402	95.402
	I ALT	95.402	95.402

9 Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnede udskudte skatteaktiver på kr. 1.237.315.

10 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter subsidiært og pro rata for øvrige koncernselskabers forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Karsten Ree Holding C ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er gennem selskabets kreditinstitut stillet betalingsgaranti på kr. 900.000 overfor Rejsegarantifonden.

12 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt. Lejemålet kan fra lejers side opsiges med 6 måneders varsel. Den samlede forpligtelse udgør ca. kr. 71.000.

13 Nærtstående parter

Nærtstående parter omfatter Karsten Ree Holding C ApS, tilknyttede virksomheder, selskabets bestyrelse, direktion og ledende medarbejdere.

Transaktioner med nærtstående parter sker på markedsbaserede vilkår eller på omkostningsdækkende basis.

Der har i årets løb ikke været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige aktionære eller andre nærtstående parter ud over normalt ledelsesvederlag.

14 Koncernforhold

Følgende modervirksomheder udarbejder koncernregnskab:

For den største koncern:	KR Holding C ApS, Rødovre
For den mindste koncern:	Karsten Ree Holding C ApS, Rødovre

PENNEO

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

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

Claus Lund Sørensen

Direktør

Serienummer: 859507ac-e583-4a4e-af19-a8730e2defdf

IP: 87.56.xxx.xxx

2023-05-04 09:19:09 UTC



Claus Lund Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 859507ac-e583-4a4e-af19-a8730e2defdf

IP: 87.56.xxx.xxx

2023-05-04 09:19:09 UTC



Jesper Stagegaard

Bestyrelsesformand

Serienummer: 2d95f406-b3d6-4f1e-82a1-66023a43c140

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-05-04 09:35:31 UTC



René Eghammer

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: e248f425-bac2-41ff-9377-48560530f7a3

IP: 188.182.xxx.xxx

2023-05-04 13:51:32 UTC



John Richardt Søbjerg

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1265358432438

IP: 93.165.xxx.xxx

2023-05-04 13:53:22 UTC



Flemming Andreasen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1246528237452

IP: 93.167.xxx.xxx

2023-05-06 15:13:40 UTC



Penneo dokumentnøgle: FQNOE-MEQLF-156FH-GOEDF-JUEDK-DTB61

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 tidsstempelt 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

PENNEO

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

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

Isabella Lercke Wichmann

Dirigent

Serienummer: ef311f83-3680-41ba-97ad-3676e7f3109d

IP: 78.153.xxx.xxx

2023-05-08 06:11:14 UTC



Penneo dokumentnøgle: FQNOE-MEQLF-156FH-GOEDF-JUEDK-DTB61

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>