

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

SAFARIGRUPPEN APS

Slotsherrensvej 411 B

2610 Rødovre

CVR-nr. 29 19 46 02

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 29/4 2022

Isabella Wichmann
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2-3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5-7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8-13
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	14
Balance pr. 31. december 2021	15-16
Egenkapitalopgørelse pr. 1. januar - 31. december 2021	17
Noter	18-22

Selskab

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

16. 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

Selskabets aktiviteter har fortsat i 2021 været væsentligt påvirket, som følge af COVID-19 og den fortsatte nedlukning af store dele af selskabets rejse destinationer. Usikkerheden hos kunder og den generelle usikkerhed har betydet at ny-salg har været meget sporadisk dog med en væsentlig stigning i interessen ultimo året.

Safarigruppen har opretholdt kontoret med 3 ansatte, der har serviceret tilbageværende kunder og sikret et serviceniveau, der har gjort at mange af vores trofaste kunder har bibeholdt – men dog udskudt – reservationer til 2022 og fremefter.

Samarbejdet med koncernselskaberne Africa Tours Ltd og Karen Blixen Camp Ltd i Kenya blev ligesom øvrige rejseaktiviteter sat på hold under Covid 19. Udvidelsen af aktiviteten med købet af Karen Blixen de Coffee Garden (Boutique hotel og restaurant i Nairobi) er færdiggjort og de første gæster har besøgt hotellet. I efteråret 2021 er rejsekoncernen yderligere udvidet med køb af et svensk high-level rejsebureau, der yderligere skal medvirke til en samlet vækst og samarbejde selskaberne imellem.

Årets resultat udgør t.kr. -246 mod t.kr. -2.922 i 2020 og anses under de givne omstændigheder 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 2022 er meget afhængig af udefrakommende forhold som COVID 19 og krigen i Ukraine. Ved aflæggelsen af årsrapporten 2021 har selskabet dog oplevet en fortsat stigende tilgang af forespørgsler og bookinger til 2022 og der forventes et positivt resultat for året.

Selskabet har tabt virksomhedskapitalen og lån fra selskabets kapitalejer t.kr. 5.230 er stillet til rådighed som ansvarlig kapital. Lånet er indgået på vilkår af, at lånet ikke tilbagebetales før egenkapitalen er retableret, ligesom lånet er stillet som sikkerhed overfor Rejsegarantifonden. Selskabets tilknyttede virksomhed har derudover afgivet støtteerklæring om tilførsel af de nødvendige midler til at kunne gennemføre de forventede aktiviteter i 2022.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 24. april 2022

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 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 24. april 2022

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 uændret i forhold til sidste år.

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 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 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 selskabsskattelovens 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:

Software	<u>Brugstid</u> 3 år
----------	-------------------------

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

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejede deposita, 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 henholdsvis 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 nettorealiseringsværdi, 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>2021</u>	<u>2020</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.424.779	1.632.850
3 Personaleomkostninger	<u>-1.574.888</u>	<u>-3.496.541</u>
INDTJENINGSBIDRAG	-150.109	-1.863.691
6 Af- og nedskr. på immaterielle anlægsaktiver	<u>-24.870</u>	<u>-24.876</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-174.979	-1.888.567
Andre finansielle indtægter	275.176	583.417
4 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-346.664</u>	<u>-792.510</u>
RESULTAT FØR SKAT	-246.467	-2.097.660
5 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-824.488</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-246.467</u></u>	<u><u>-2.922.148</u></u>
2 Særlige poster		

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>-246.467</u>	<u>-2.922.148</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-246.467</u></u>	<u><u>-2.922.148</u></u>

<u>Note</u>		<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
6	Software	<u>11.170</u>	<u>36.040</u>
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>11.170</u>	<u>36.040</u>
7	Andre tilgodehavender	<u>184.040</u>	<u>239.138</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>184.040</u>	<u>239.138</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>195.210</u>	<u>275.178</u>
	Andre tilgodehavender	437.813	238.509
5	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	453.946	453.946
	Periodeafgrænsningsposter	<u>3.610.681</u>	<u>3.924.949</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>4.502.440</u>	<u>4.617.404</u>
8	VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	<u>1.657.803</u>	<u>1.843.959</u>
12	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>5.552.184</u>	<u>3.473.950</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>11.712.427</u>	<u>9.935.313</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>11.907.637</u></u>	<u><u>10.210.491</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
Virksomhedskapital	625.000	625.000
Overført resultat	-5.106.923	-4.860.456
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>-4.481.923</u>	<u>-4.235.456</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	5.230.000	4.750.000
Anden gæld	<u>381.608</u>	<u>0</u>
9 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>5.611.608</u>	<u>4.750.000</u>
9 Kortfristet del af langfristet gæld	95.402	236.652
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.860.393	3.198.304
Gæld til tilknyttede virksomheder	39.225	0
Anden gæld	1.004.179	1.154.290
Periodeafgrænsningsposter	<u>7.778.753</u>	<u>5.106.701</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>10.777.952</u>	<u>9.695.947</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>16.389.560</u>	<u>14.445.947</u>
PASSIVER I ALT	<u>11.907.637</u>	<u>10.210.491</u>
1 Going concern og finansielle risici		
2 Særlige poster		
11 Eventualforpligtelser		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Nærtstående parter		
15 Koncernforhold		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2020	625.000	-1.938.308	0	-1.313.308
Overført via resultatdisponeringen		-2.922.148	0	-2.922.148
Egenkapital pr. 1/1 2021	625.000	-4.860.456	0	-4.235.456
Overført via resultatdisponeringen		-246.467	0	-246.467
Egenkapital pr. 31/12 2021	<u>625.000</u>	<u>-5.106.923</u>	<u>0</u>	<u>-4.481.923</u>

1 Going concern og
finansielle risici

Selskabet har tabt virksomhedskapitalen.

Lån hos selskabets kapitalejer på nom.kr. 5.230.000 er stillet som ansvarlig lånekapital, og er indgået på vilkår af, at gæld til kapitalejer ikke vil blive tilbagebetalt før egenkapitalen er retableret og den likviditetsmæssige situation tillader det.

Derudover har ovennævnte lån det særlige vilkår, indgået som en del af aftalen vedrørende garantistillelse overfor Rejsegarantifonden, at det ikke kan tilbagebetales helt eller delvist uden Rejsegarantifondens accept.

Der henvises tillige til ledelsesberetningen.

2 Særlige poster	2021	2020
Kompensationer, statslige støtteordninger Covid-19	1.032.774	2.296.483
I ALT	1.032.774	2.296.483

Særlige poster er indregnet under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

3 Personaleomkostninger	2021	2020
Gager og lønninger	1.439.251	3.234.443
Pensioner	87.994	170.787
Andre omkostninger til social sikring	37.279	68.769
Personaleomkostninger i øvrigt	10.364	22.542
I ALT	1.574.888	3.496.541

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 3 mod 9 i sidste regnskabsår.

4 Øvrige finansielle omkostninger	2021	2020
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	146.820	144.111
Finansielle omkostninger i øvrigt	199.844	648.399
I ALT	346.664	792.510

5 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2020
Skyldig pr. 1/1 2021	-453.946	0		
Betalt vedr. tidligere år	0			
Betalt udbytteskat	0			
Skat af årets resultat	0	0	0	824.488
SKYLDIG PR. 31/12 2021	-453.946	0		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			0	824.488

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle anlægsaktiver

	<u>Software</u>	<u>I ALT</u>	<u>2020</u>
Kostpris pr. 1/1 2021	<u>74.644</u>	<u>74.644</u>	<u>74.644</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2021	<u>74.644</u>	<u>74.644</u>	<u>74.644</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2021	38.604	38.604	13.728
Årets afskrivninger	<u>24.870</u>	<u>24.870</u>	<u>24.876</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2021	<u>63.474</u>	<u>63.474</u>	<u>38.604</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2021	<u><u>11.170</u></u>	<u><u>11.170</u></u>	<u><u>36.040</u></u>

7 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
finansielle anlægsaktiver

	<u>Andre tilgode- havender</u>	<u>I ALT</u>	<u>2020</u>
Kostpris pr. 1/1 2021	239.138	239.138	239.138
Afgang i året	<u>-55.098</u>	<u>-55.098</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2021	<u>184.040</u>	<u>184.040</u>	<u>239.138</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2021	<u><u>184.040</u></u>	<u><u>184.040</u></u>	<u><u>239.138</u></u>

8 Opgørelse af dagsværdi - Andre værdipapirer og kapitalandele, børsnoterede værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer er målt til dagsværdi med udgangspunkt i officielle markedskurser.

Aktier og aktiebaserede investeringsforeningsbeviser:

Resultat effekt af årets ændring i dagsværdi	DKK	-186.156
Dagsværdi pr. 31-12-2021	DKK	1.657.803

9 <u>Langfristede gældsforpligtelser</u>	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	5.230.000	4.750.000
Anden gæld	<u>477.010</u>	<u>236.652</u>
I ALT	<u>5.707.010</u>	<u>4.986.652</u>
<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
Anden gæld	<u>95.402</u>	<u>236.652</u>
I ALT	<u>95.402</u>	<u>236.652</u>
<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
Anden gæld	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>

Gæld til tilknyttede virksomheder udgør kr. 5.230.000 og består af ansvarlig lånekapital. Det nominelle lånebeløb træder ubetinget tilbage for selskabets øvrige gæld.

10 Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnede udskudte skatteaktiver på kr. 1.338.094.

11 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.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

13 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt. Huslejekontrakten er uopsigelig indtil 1/7 2022. Den samlede forpligtelse udgør ca. kr. 32.625

14 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.

15 Koncernforhold

Følgende modervirksomhed udarbejder koncernregnskab:

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.”

René Eghammer

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-270075972536

IP: 87.61.xxx.xxx

2022-04-29 07:38:05 UTC

NEM ID 

Jesper Stagegaard

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-324936306182

IP: 195.211.xxx.xxx

2022-04-29 09:05:02 UTC

NEM ID 

Claus Lund Sørensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-183845326957

IP: 178.21.xxx.xxx

2022-04-29 09:27:52 UTC

NEM ID 

Claus Lund Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-183845326957

IP: 178.21.xxx.xxx

2022-04-29 09:27:52 UTC

NEM ID 

John Richardt Søbjerg

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-446094511344

IP: 62.198.xxx.xxx

2022-04-29 13:45:42 UTC

NEM ID 

Flemming Andreasen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1246528237452

IP: 93.167.xxx.xxx

2022-05-01 06:44:18 UTC

NEM ID 

Isabella Lercke Wichmann

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-815358583910

IP: 5.186.xxx.xxx

2022-05-01 08:14:29 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WTT5E-LD48L-YAXUE-2IEME-JY315-YWEU5

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