

Erhvervsstyrelsen

MACH Travel A/S
Bytoften 11, 1. sal
2650 Hvidovre

CVR-nummer: 30498569

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 1/4 2016



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for MACH Travel A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 1 / 4 2016

Direktion


Addi Seidenschnur



Marianne Kramer Christensen

Bestyrelse


Addi Seidenschnur


Marianne Kramer Christensen


Jens Mogensen


Henrik Emil Høgh Jakobsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne af MACH Travel A/S

Vi har revideret årsregnskabet for MACH Travel A/S for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 1 / 4 2016

PRIMA REVISION

CVR-nr. 21356190



Morten Qvist Hansen

Registreret revisor, FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	MACH Travel A/S Bytoften 11, 1. sal 2650 Hvidovre
	CVR-nr.: 30 49 85 69 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Marianne Kramer Christensen Addi Seidenschnur Henrik Emil Høgh Jakobsen Jens Mogensen
Direktion	Addi Seidenschnur Marianne Kramer Christensen
Revisor	PRIMA REVISION Ringstedvej 73 4000 Roskilde
Hovedaktivitet	Selskabets væsentligste aktivitet er at drive rejsebureau virksomhed og anden dermed beslægtet virksomhed

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for MACH Travel A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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.

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 finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Salg af rejser og arrangementer indregnes i resultatopgørelsen, når rejsen er solgt og leveret.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 poster direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

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.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Likvider

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.774.510	1.429
1 Personaleomkostninger	-1.007.860	-1.001
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-22.318	-22
DRIFTSRESULTAT	744.332	406
Andre finansielle indtægter	6.040	35
Andre finansielle omkostninger	-22.121	0
RESULTAT FØR SKAT	728.251	441
3 Skat af årets resultat	-177.578	-113
ÅRETS RESULTAT	550.673	328
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	300
Overført resultat	250.673	28
DISPONERET I ALT	550.673	328

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
 AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
4 Goodwill.....	10.000	20
Immaterielle anlægsaktiver.....	10.000	20
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	7.100	19
Materielle anlægsaktiver.....	7.100	19
Deposita.....	42.701	41
Finansielle anlægsaktiver.....	42.701	41
ANLÆGSAKTIVER.....	59.801	80
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	156.029	629
Andre tilgodehavender.....	29.495	29
Udskudt skatteaktiv.....	176	0
6 Periodeafgrænsningsposter.....	344.273	666
Tilgodehavender.....	529.973	1.324
Likvide beholdninger.....	3.632.489	2.645
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	4.162.462	3.969
AKTIVER.....	4.222.263	4.049

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	500.000	500
Overført resultat.....	515.460	265
7 EGENKAPITAL.....	1.015.460	765
Hensættelse til udskudt skat.....	0	3
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	0	3
8 Periodeafgræsningsposter.....	2.435.852	2.523
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	62.594	34
Selskabsskat.....	35.697	0
Anden gæld.....	372.660	424
Udbytte for regnskabsåret.....	300.000	300
Kortfristede gældsforpligtelser.....	3.206.803	3.281
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	3.206.803	3.281
PASSIVER.....	4.222.263	4.049
9 Eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Ejerforhold		

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Lønninger	989.732	932
Pensioner	4.610	55
Andre omkostninger til social sikring	13.518	14
Personalemkostninger i alt	1.007.860	1.001
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	10.000	10
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.318	12
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	22.318	22
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	181.397	116
Regulering af udskudt skat	-3.819	-3
Skat af årets resultat i alt	177.578	113
4 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Kostpris, primo		100.000
Kostpris 31. december 2015		100.000
Af-/nedskrivninger, primo		-80.000
Årets af-/nedskrivninger		-10.000
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		-90.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		10.000

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo.....	36.954
Kostpris 31. december 2015	36.954
Af-/nedskrivninger, primo	-17.536
Årets af-/nedskrivninger	-12.318
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-29.854
Materielle anlægsaktiver i alt	7.100

	2015	2014 kr. 1000
6 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter, rejseomkostninger	309.655	638
Periodeafgrænsningsposter, øvrige forudbetalte omkostninger	34.618	28
Periodeafgrænsningsposter i alt	344.273	666

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
7 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	500.000	0	500.000
Overført resultat.....	264.787	250.673	515.460
	764.787	250.673	1.015.460

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
8 Periodeafgrænsningsposter		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.435.852	2.523
Periodeafgrænsningsposter i alt	2.435.852	2.523
9 Eventualposter mv.		
Selskabet har indgået huslejekontrakt, hvor lejeaftalen kan opsiges med 3 måneders varsel. Lejeforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør pt. t.kr 23.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til garanti over for rejsegarantifonden er der stillet sikkerhed i likvide beholdninger kr. 500.000		
11 Ejerforhold		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:		
MACH Holding ApS - 50%		
ADDI Holding ApS - 50%		