

Samson Travel A/S

Havnepladsen 5A, 9900 Frederikshavn

CVR-nr. 31 37 36 62

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2016.

Peter Lau Lauritzen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Samson Travel A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 23. november 2016

Direktion

Holger Colding-Kristensen

Bestyrelse

Holger Colding-Kristensen

Finn Korgaard

Peter Lau Lauritzen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Samson Travel A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Samson Travel A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

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 vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 23. november 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Johnny V. Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Samson Travel A/S Havnepladsen 5A 9900 Frederikshavn
	Telefon: 96331000 Telefax: 96331012
	CVR-nr.: 31 37 36 62 Stiftet: 15. april 2008 Hjemsted: Frederikshavn Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Holger Colding-Kristensen Finn Korgaard Peter Lau Lauritzen
Direktion	Holger Colding-Kristensen
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelser	Danske Bank Sydbank
Advokatforbindelse	Advokatfirmaet Vingaardshus
Modervirksomhed	HCK Holding Aalborg A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive rejsebureau og derved beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt virksomhedskapitalen. Selskabets ledelse forventer, at de nye tiltag, herunder satsningen på incomming projekt og den større udbygning af rejser til Thailand, snart begynder at have en positiv effekt på resultatet.

Endvidere er selskabets kapitalejere indstillet på, at konvertere deres tilgodehavende til virksomhedskapital ligesom selskabets kapitalejere har tilkendegivet at stille likviditet til rådighed, som er nødvendigt for at kreditorerne kan betales i takt med, at de forfalder.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Samson Travel A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, dvs. at salg af enkeltrejser, grupperejser, provisioner mv. indtægtsføres i takt med afholdelse af de solgte rejser. Afrejsetidspunktet er således afgørende for indtægtsførelsen. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

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 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lignende afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Samson Travel A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste	1.084.081	2.054
1 Personaleomkostninger	-2.709.648	-2.544
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-60.000	-10
Driftsresultat	-1.685.567	-500
Andre finansielle indtægter	500	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-143.318	-176
Resultat før skat	-1.828.385	-676
3 Skat af årets resultat	402.037	177
Årets resultat	-1.426.348	-499
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.426.348	-499
Disponeret i alt	-1.426.348	-499

Balance 30. juni

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
Goodwill	230.000	290
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>230.000</u>	<u>290</u>
Deposita	57.047	56
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>57.047</u>	<u>56</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>287.047</u>	<u>346</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.986.574	3.138
Udsudte skatteaktiver	27.643	37
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	411.251	401
Andre tilgodehavender	41.391	49
Periodeafgrænsningsposter	163.691	18
Tilgodehavender i alt	<u>3.630.550</u>	<u>3.643</u>
Likvide beholdninger	<u>107.726</u>	<u>314</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.738.276</u>	<u>3.957</u>
Aktiver i alt	<u>4.025.323</u>	<u>4.303</u>

Balance 30. juni

Passiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	1.000.000	1.000
5 Overført resultat	-7.476.241	-6.049
Egenkapital i alt	-6.476.241	-5.049
Gældsforpligtelser		
6 Ansvarlig lånekapital	1.800.000	1.800
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.800.000	1.800
Gæld til pengeinstitutter	148.065	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.793.294	1.672
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.448.329	2.115
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.680.515	3.092
Anden gæld	631.361	673
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.701.564	7.552
Gældsforpligtelser i alt	10.501.564	9.352
Passiver i alt	4.025.323	4.303
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.263.342	2.204
Pensioner	291.038	236
Andre omkostninger til social sikring	83.122	56
Personaleomkostninger i øvrigt	72.146	48
	2.709.648	2.544
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	7	7
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	88.101	69
Andre finansielle omkostninger	55.217	107
	143.318	176
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-411.251	-401
Årets regulering af udskudt skat	9.214	251
Regulering af tidligere års skat	0	-27
	-402.037	-177
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	1.000.000	1.000
	1.000.000	1.000
Aktiekapitalen består af 100 stk. aktier A-aktier a 1.000 kr. og 900 stk. B-aktier a 1.000 kr. Hver A-aktie giver ti stemmer og hver B-aktie giver én stemme.		
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	-6.049.893	-5.550
Årets overførte overskud eller underskud	-1.426.348	-499
	-7.476.241	-6.049

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
6. Ansvarlig lånekapital		
Ansvarlig lånekapital	1.800.000	1.800
	1.800.000	1.800

Den ansvarlige lånekapital forrentes med 2% p.a., og der er ikke aftalt nogen afviklingsplan.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet følgende bankgarantier i forbindelse med driften af rejsebureauet:

IATA	1.320 t.kr.
Rejsegarantifonden	1.000 t.kr.
PBS	300 t.kr.
Europæiske rejseforsikring	20 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til Mastercard, har selskabet stillet sikkerhed i sikringskonto på 100 t.kr.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en årlig husleje på tkr. 230. Lejemålene kan tidligst opsiges med en 3 måneders skriftlig varsel.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med HCK Holding Aalborg A/S, CVR-nr. 12 89 96 02 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Noter

8. Eventualposter (fortsat)

9. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

HCK Holding Aalborg A/S, Aalborg

Selskabet indgår i koncernregnskabet for HCK Holding Aalborg A/S; CVR-nr. 12 89 96 02