



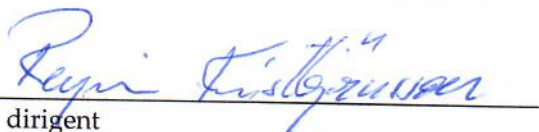
Revisionsfirmaet Bayer

North Travel ApS

Oldenburg Allé 7
2630 Taastrup

Årsregnskab for 2017-18

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *4. dec.* 2018


dirigent



Virksomhedsoplysninger

Selskabet North Travel ApS
Oldenburg Allé 7
2630 Taastrup

CVR-nr.: 32 10 02 60
Regnskabsår: 1. september – 31. august
Hjemsted: Høje Taastrup kommune

Direktion Anne Gísladóttir

Revisor Revisionsfirmaet Bayer
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Prøvestensvej 19
3450 Allerød



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	side	4
Ledelsesberetning		5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side	6 - 7
Årsregnskab 1. september 2017 til 31. august 2018		
Resultatopgørelse	side	9
Balance	side	10 - 11
Noter	side	12 - 13



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2017 til 31. august 2018 for North Travel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017-18.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 4. december 2018

Direktion



Anne Gísladóttir



Ledelsesberetning

Årsregnskabet for North Travel ApS for regnskabsåret 2017-18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive rejsebureau virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2017-18 udviser et overskud på 30.114 kroner, og selskabets balance pr. 31. august 2018 udviser en egenkapital på 625.591 kroner.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, der anses at væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i North Travel ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for North Travel ApS for regnskabsåret 1. september 2017 til 31. august 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2017 til 31. august 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor 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.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vore konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Allerød, den 4. december 2018

Revisionsfirmaet Bayer ApS

statsautoriseret revisionsvirksomhed

CVR nr. 15 20 25 80

Hans Christian Bayer

statsautoriseret revisor

mne 2747







Resultatopgørelse

1. september til 31. august

	Note	2017-18	2016-17 t. kr.
Bruttoresultat	2	269.474	686
Personaleomkostninger	3	- 235.985	- 644
Resultat før finansielle poster		33.489	42
Finansielle indtægter		12.351	2
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		- 3.420	0
Øvrige finansielle omkostninger		- 3.634	- 15
Resultat før skat		38.786	29
Skat af årets resultat	4	- 8.672	- 6
Årets nettoresultat		30.114	23
Resultatdisponering:			
Foreslået udbytte for regnskabsåret		20.000	20
Overføres til næste år		10.114	3
		30.114	23



Balance

31. august

Aktiver

	Note	<u>2018</u>	<u>2017 t. kr.</u>
Depositum		16.847	16
Finansielle anlægsaktiver		16.847	16
Anlægsaktiver		16.847	16
Tilgodehavender fra salg		0	64
Andre tilgodehavender		24.581	8
Periodeafgrænsningsposter	5	3.040	69
Tilgodehavender		27.621	141
Værdipapirer	6	18.050	26
Likvide beholdninger	6	1.507.290	1.571
Omsætningsaktiver		1.552.961	1.738
Aktiver i alt		1.569.808	1.754



Passiver

	Note	<u>2018</u>	<u>2017 t. kr.</u>
Selskabskapital		325.000	325
Overført resultat		280.591	270
Foreslået udbytte		20.000	20
Egenkapital	7	<u>625.591</u>	<u>615</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		629.793	605
Gæld til tilknyttede virksomheder		239.112	216
Skyldigt sambeskatningsbidrag		15.338	39
Anden gæld		2.519	9
Periodeafgrænsningsposter	5	<u>57.455</u>	<u>270</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>944.217</u>	<u>1.139</u>
Passiver i alt		<u>1.569.808</u>	<u>1.754</u>
Eventualforpligtelser	8		



Noter

Note 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for North Travel ApS for regnskabsåret 2017-18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder.

Der er tilvalgt elementer fra regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og værdiansættelse

Virksomheden anvender generelt de i årsregnskabsloven almindelige bestemmelser i relation til måling og indregning.

For specifikke regnskabsposter sker måling og indregning som neden for beskrevet.

Note 2. Bruttoresultat

Under henvisning til bestemmelserne i årsregnskabsloven § 32 har selskabet valgt at sammendrage omsætningen og visse andre poster i posten Bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen måles som den fakturerede omsætning på rejser, og indregnes i resultatopgørelsen med den del af omsætningen, der vedrører rejser, der er påbegyndt i regnskabsåret.

Note 3 Personaleomkostninger

	<u>2017-18</u>	<u>2016-17 t. kr.</u>
Lønninger	227.516	631
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	8.469	13
	<u>235.985</u>	<u>644</u>
 Antal medarbejdere	 <u>1</u>	 <u>2</u>

Note 4 Skat af årets resultat

	<u>2017-18</u>	<u>2016-17 t. kr.</u>
Skat af årets indkomst	8.533	6
Regulering af skatten for tidligere år	139	0
	<u>8.672</u>	<u>6</u>

Skatten af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret med eventuelle reguleringer i skatten af tidligere års indkomster samt for betalte a conto skatter.

Udskudt skat indregnes i balancen med skatteværdien af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Ved beregningen af den udskudte skat anvendes de skatteregler og skattesatser, der med lovgivningen på balancetidspunktet var gældende, når den



Noter

udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændringer i den udskudte skat indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget underskud, indregnes med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne udnyttes enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Note 5 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter – såvel under aktiverne som under passiverne – omfatter udgifter respektive indtægter vedrørende solgte rejser, der ikke er gennemført på statusdagspunktet.

Note 6 Sikkerhedsstillelser i aktiver

Selskabets beholdning af obligationer er indregnet til dagsværdien på statusdagen. Den nominelle beholdning udgør 16.246 kroner.

Beholdningen er pantsat til sikkerhed for Rejsegarantifondens garantier.

Af selskabets likvide beholdninger henstår 341.208 kroner ligeledes til sikkerhed for Rejsegarantifondens garantier.

Note 7 Egenkapital

	<u>Primo</u>	<u>Udloddet udbytte</u>	<u>Resultat-disponering</u>	<u>Ultimo</u>
Selskabskapital	325.000			325.000
Overført resultat	270.477		10.114	280.591
Foreslået udbytte	20.000	- 20.000	20.000	20.000
	<u>615.477</u>	<u>- 20.000</u>	<u>30.114</u>	<u>625.591</u>

Note 8 Eventualforpligtelser

Hæftelse i sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med ReyK Holding ApS som administrationsselskab og hæfter derfor – i det omfang, der er hjemlet i skattelovgivningen – for indkomstskatter for de sambeskattede selskaber, samt for visse andre skatter i sambeskatningskredsen. Det samlede skattetilsvær fremgår af administrationsselskabets årsrapport.