

Check Point Travel ApS

Hovedgaden 54, 2. th, 8220 Brabrand.

CVR-nr. 33248849

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. maj 2016.



Henrik Særmark Thomsen

Dirigent

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Vi har dags dato aflagt årsrapport for Check Point Travel ApS for regnskabsåret 2015.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, den 10. maj 2016.

Direktionen



Henrik Særmark Thomsen
Direktør

Til kapitalejerne i Check Point Travel ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Check Point Travel ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 omfattende 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 regler 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

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 regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skanderborg den 10. maj 2016.

Revisions-Partner, cvr.nr. 6930 5210



~~Nis-Ole Nissen~~
registreret revisor

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 og nedskrivninger.

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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valuta positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen

Nettoomsætning omfatter årets fakturerede salg af rejser, som indregnes i resultatopgørelsen såfremt omsætningen kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug

Vareforbrug er beregnet vareforbrug på årets fakturerede salg af rejser.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
Goodwill	10 år

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 12.800 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen**Immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Fortjeneste og tab ved afhændelse opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	Note	2015 kr.	2014 t. kr.
Bruttoresultat		7.639.997	4.928
Personaleudgifter	1	4.336.377	3.927
Indtjeningsbidrag		3.303.620	1.001
Afskrivninger		139.009	136
Resultat før finansiering		3.164.611	865
Finansieringsindtægter		24.247	247
Finansieringsudgifter		149.221	114
Resultat før skat		3.039.637	998
Skatter		714.332	251
Årets resultat		2.325.305	747
Forslag til resultatdisponering :			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.800.000	1.000
Overført resultat		525.305	-253
Disponeret i alt		2.325.305	747

	Note	31.12.15 kr.	31.12.14 t. kr.
AKTIVER			
Goodwill		583.320	708
Immaterielle anlægsaktiver		583.320	708
Indretning lejede lokaler		119.163	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		95.477	11
Materielle anlægsaktiver		214.640	11
Andre tilgodehavender		136.120	108
Finansielle anlægsaktiver		136.120	108
Anlægsaktiver		934.080	827
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.998.103	4.722
Andre tilgodehavender		1.436.595	1.197
Tilgodehavender		7.434.698	5.919
Likvide beholdninger		13.046.054	8.273
Omsætningsaktiver		20.480.752	14.192
Aktiver		21.414.832	15.019

	Note	31.12.15 kr.	31.12.14 t. kr.
PASSIVER			
Selskabskapital	2	845.000	845
Overført resultat		4.093.622	3.568
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.800.000	1.000
Egenkapital	3	6.738.622	5.413
Hensættelser til udskudt skat		46.417	25
Hensatte forpligtelser		46.417	25
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.947.777	9.012
Gæld til tilknyttede virksomheder		8.746	9
Selskabsskat		46.205	59
Anden gæld		627.065	501
Kortfristede gældsforpligtelser		14.629.793	9.581
Gældsforpligtelser		14.629.793	9.581
Passiver		21.414.832	15.019
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Andre oplysninger	6		

	2015	2014
	kr.	t. kr.

1 Personaleudgifter

De samlede personaleudgifter incl. gager kan specificeres således :

Lønninger	3.673.633	3.229
Pensioner	380.749	388
Andre personaleudgifter	281.995	310
Personaleudgifter	4.336.377	3.927

2 Selskabskapital

Selskabskapital	845.000	845
I alt	845.000	845

3 Egenkapital

Egenkapital, primo	5.413.317	4.666
Udbetalt udbytte	1.000.000	0
Årets nettoresultat	-2.325.305	-747
I alt	6.738.622	5.413

4 Eventualposter mv.**Eventualforpligtelser**

Leje af lokaler udgør årligt 162.000 kr. Aftalen kan opsiges med 6 måneders varsel, hvorfor selskabet har en forpligtelse svarende til 6 måneders leje.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for evt. mellemværende med Rejsegarantifonden er der stillet bankgaranti på kr. 1.500.000.

Til sikkerhed for evt. mellemværende med Europæiske Rejseforsikring er der stillet bankgaranti på kr. 50.000.

Til sikkerhed for evt. mellemværende med udenlandske Rejseforsikring er der stillet bankgaranti på USD 10.000 til en omregningskurs på 683,00, i alt kr. 68.300.

Til sikkerhed for evt. mellemværende med Nets er der stillet bankgaranti på kr. 100.000.

6 Andre oplysninger

Selskabets hovedaktivitet er at drive rejsebureauvirksomhed.