

CCHB Holding ApS

Høfdingsvej 16, 2500 Valby

CVR-nr. 34 87 77 50

Årsrapport

1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. marts 2021.

Luca Carl Christian Harrasser Burmeister
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal for koncernen	6
Ledelsesberetning	7
Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	16
Balance	17
Egenkapitalopgørelse for koncernen	19
Egenkapitalopgørelse for moderselskabet	19
Pengestrømsopgørelse	20
Noter	21

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for CCHB Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver koncernregnskabet og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 4. marts 2021

Direktion

Luca Carl Christian Harrasser Burmeister

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i CCHB Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for CCHB Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 koncernregnskabet og årsregnskabet”. Vi er uafhængige af koncernen 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet eller 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 koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 4. marts 2021

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Morten Grønbek

statsautoriseret revisor
mne34491

Selskabsoplysninger

Selskabet	CCHB Holding ApS Høffdingsvej 16 2500 Valby
	CVR-nr.: 34 87 77 50
	Stiftet: 4. december 2012
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Luca Carl Christian Harrasser Burmeister
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Dattervirksomhed	C & C Travel A/S, København

Hovedtal og nøgletal for koncernen

	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.
Resultatopgørelse:		
Bruttofortjeneste	14.952	1.715
Resultat af primær drift	-858	-1.188
Finansielle poster, netto	-1.060	28
Årets resultat	-1.657	-937
Balance:		
Balancesum	31.236	57.553
Investeringer i materielle anlægsaktiver	0	0
Egenkapital	10.177	13.134
Pengestrømme:		
Driftsaktivitet	5.014	5.020
Investeringsaktivitet	530	1.177
Finansieringsaktivitet	-4.710	-1.000
Pengestrømme i alt	835	5.197
Medarbejdere:		
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	22	31
Nøgletal i %:		
Likviditetsgrad	230,6	150,7
Soliditetsgrad	19,1	13,6
Egenkapitalforrentning	-19,1	-9,1

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Koncernens og CCHB Holding ApS's hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af drift af rejsebureau med salg af rejser til bl.a. fjernøsten samt Syd- og Nordamerika.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været nogle usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -1.321 t.kr. mod 546 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Regnskabsåret 2019/20 har været et meget turbulent år. På grund af COVID-19 og de deraf følgende restriktioner, blev alt salg stoppet fra d. 12. marts.

Desværre fortsatte nedlukningen og dermed salget og ordrer på afrejser blev annulleret. Fokus har derfor været på nedskæringer og dermed begrænsning af omkostninger.

Særlige risici

Valutarisici

Koncernen er påvirket af udsving i fremmed valuta. Herudover er koncernen ikke påvirket af særlige risici udover almindelig forretningsrisici.

Miljøforhold

Koncernen forsøger at udvise stor respekt for, og beskytter de kulturer, som mødes på rejserne rundt omkring i verden. Koncernen er ligeledes bevidste om at minimere belastningen på det eksterne miljø på rejserne.

Videnressourcer

Koncernen har stor fokus på, at viden er en afgørende faktor for succes i rejsebranchen. Derfor bruger koncernen mange ressourcer på, at uddanne deres medarbejdere i såvel arbejdsprocesser, som kendskab til de enkelte destinationer.

Ledelsen har meget fokus på, at fastholdelse og udvikling af medarbejdere er afgørende for koncernens succes. Ledelsen sørger derfor kontinuerligt for at forbedre medarbejderforholdene.

Den forventede udvikling

Forventningen til det kommende regnskabsår er et markant underskud på grund af den fortsatte nedlukning. Det store fokus på at minimere omkostningsbasen, gør at ledelsen har en stærk forventning om et positivt resultat for 2021/22.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CCHB Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Sammenligningstal for koncernen med C&C Travel A/S udgør perioden 01.07.2019 - 30.09.2019 (3 måneder).

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 koncernen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører 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 valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

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

Anvendt regnskabspraksis

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden CCHB Holding ApS samt tilknyttede virksomheder, hvori CCHB Holding ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

Konsolideringspraksis

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af moderselskabets og de tilknyttede virksomheders årsregnskaber ved sammenlægning af ensartede regnskabsposter opgjort efter koncernens regnskabspraksis.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på det tidspunkt, hvor der opnås kontrol.

I koncernregnskabet indregnes tilknyttede virksomheders regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes andel af årets resultat og af egenkapitalen i tilknyttede virksomheder, der ikke ejes 100%, indgår i koncernens resultat og egenkapital, men præsenteres separat.

Køb og salg af minoritetsinteresser under fortsat bestemmende indflydelse indregnes direkte på egenkapitalen som en transaktion mellem kapitalejere.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis og med forholdsmæssig eliminering af urealiserede koncerninterne avancer og tab. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance og tab.

Koncernens aktiviteter i driftsfællesskaber indregnes i koncernregnskabet linje for linje.

Minoritetsinteresser

Minoritetsinteresser udgør en andel af koncernens samlede egenkapital. Årets resultat fordeles i resultatdisponeringen på den del, som kan henføres til minoriteterne og den del, som kan henføres til modervirksomhedens kapitalejere.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af rejser indgår i nettoomsætningen på afrejsetidspunktet. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til flybilletter og ophold med fradrag af rabatter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

I både koncernens og moderselskabets resultatopgørelser indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

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 i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 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 fremover 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

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

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 eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5-20 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

For væsentlige aktiver og forpligtelser der er indregnet i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser men ikke findes i moderselskabet er følgende regnskabspraksis anvendt:

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

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.

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Unoterede kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat og udskudt skat

CCHB Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 til nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Der er ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for moderselskabet, idet selskabets pengestrømme er indeholdt i pengestrømsopgørelsen for koncernen, jf. ÅRL § 86, stk. 4.

Anvendt regnskabspraksis

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under ”Renteindtægter og udbytter, modtaget”.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	Koncern		Moderselskab	
	2019/20 kr.	2018/19 kr.	2019/20 kr.	2018/19 kr.
	14.951.546	1.715.151	4.950.000	0
Bruttofortjeneste				
2 Personaleomkostninger	-10.141.205	-2.747.884	0	0
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-5.668.256	-155.763	0	0
Driftsresultat	-857.915	-1.188.496	4.950.000	0
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0	-6.330.273	627.126
Andre finansielle indtægter	800.433	342.851	257.592	18.309
4 Øvrige finansielle omkostninger	-1.860.164	-315.346	-181.324	-122.686
Resultat før skat	-1.917.646	-1.160.991	-1.304.005	522.749
5 Skat af årets resultat	260.519	223.509	-16.764	22.968
6 Årets resultat	-1.657.127	-937.482	-1.320.769	545.717
Koncernens resultat fordeler sig således:				
Anpartshavere i CCHB Holding ApS	-1.320.769	-700.479		
Minoritetsinteresser	-336.358	-237.003		
	-1.657.127	-937.482		

Balance 30. september

Aktiver		Koncern		Moderselskab	
		2020 kr.	2019 kr.	2020 kr.	2019 kr.
Note					
Anlægsaktiver					
7	Goodwill	0	5.657.558	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver				
	i alt	0	5.657.558	0	0
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	18.722	29.420	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	18.722	29.420	0	0
9	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0	8.394.231	16.224.504
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0	0	8.394.231	16.224.504
	Anlægsaktiver i alt	18.722	5.686.978	8.394.231	16.224.504
Omsætningsaktiver					
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	301.989	0
11	Udskudte skatteaktiver	357.471	80.188	0	0
	Tilgodehavende selskabsskat	0	0	0	25.676
	Andre tilgodehavender	5.559.996	6.737.843	212.633	206.633
12	Periodeafgrænsningsposter	3.673.566	24.395.082	0	0
	Tilgodehavender i alt	9.591.033	31.213.113	514.622	232.309
	Andre værdipapirer og kapitalandele	14.648.198	14.509.489	1.709.318	1.364.613
	Værdipapirer i alt	14.648.198	14.509.489	1.709.318	1.364.613
	Likvide beholdninger	6.978.034	6.143.022	926.162	821.536
	Omsætningsaktiver i alt	31.217.265	51.865.624	3.150.102	2.418.458
	Aktiver i alt	31.235.987	57.552.602	11.544.333	18.642.962

Balance 30. september

Note	Koncern		Moderselskab	
	2020 kr.	2019 kr.	2020 kr.	2019 kr.
Passiver				
Egenkapital				
	80.000	80.000	80.000	80.000
Selskabskapital				
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0	0	5.024.504
Overført resultat	5.899.644	7.770.414	5.899.644	2.745.909
Egenkapital før minoritetsinteresser	5.979.644	7.850.414	5.979.644	7.850.413
Minoritetsinteresser	4.197.115	5.283.473	0	0
Egenkapital i alt	10.176.759	13.133.887	5.979.644	7.850.413
Gældsforpligtelser				
	7.523.989	10.004.094	5.233.563	10.004.094
13 Anden gæld				
13 Langfristede gældsforpligtelser i alt	7.523.989	10.004.094	5.233.563	10.004.094
13 Kortfristet del af langfristet gæld	0	750.000	0	750.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder	8.738.242	28.020.697	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.005.874	3.426.619	0	0
Selskabsskat	284.438	276.313	292.671	0
Anden gæld	3.506.685	1.940.992	38.455	38.455
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	13.535.239	34.414.621	331.126	788.455
Gældsforpligtelser i alt	21.059.228	44.418.715	5.564.689	10.792.549
Passiver i alt	31.235.987	57.552.602	11.544.333	18.642.962

1 Særlige poster

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

15 Eventualposter

16 Nærtstående parter

Egenkapitalopgørelse for koncernen

	Selskabskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabs- året kr.	Minoritetsinter- esser kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. oktober 2018	80.000	2.327.318	0	0	2.407.318
Ændring som følge af etablering af koncernforhold	0	4.897.378	0	5.520.476	10.417.854
Årets overførte overskud eller underskud	0	545.718	0	-237.003	308.715
Egenkapital 1. oktober 2019	80.000	7.770.414	0	5.283.473	13.133.887
Udloddet udbytte	0	0	0	-750.000	-750.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-1.870.770	0	-336.358	-2.207.128
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	550.000	0	0	550.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-550.000	0	0	-550.000
	80.000	5.899.644	0	4.197.115	10.176.759

Egenkapitalopgørelse for moderselskabet

	Selskabskapital kr.	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. oktober 2018	80.000	4.897.378	2.327.318	225.000	7.529.696
Udloddet udbytte	0	0	0	-225.000	-225.000
Resultatandel	0	127.126	418.591	0	545.717
Egenkapital 1. oktober 2019	80.000	5.024.504	2.745.909	0	7.850.413
Resultatandel	0	-5.024.504	3.153.735	0	-1.870.769
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	550.000	0	550.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	-550.000	0	-550.000
	80.000	0	5.899.644	0	5.979.644

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	Koncern	
	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Årets resultat	-1.657.127	-937.482
17 Reguleringer	6.988.506	-13.006
18 Ændring i driftskapital	742.698	7.663.850
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	6.074.077	6.713.362
Renteindbetalinger og lignende	800.433	342.852
Renteudbetalinger og lignende	-1.860.164	-315.346
Pengestrøm fra ordinær drift	5.014.346	6.740.868
Betalt selskabsskat	0	-1.721.103
Pengestrømme fra driftsaktivitet	5.014.346	5.019.765
Køb af finansielle anlægsaktiver	530.240	-3.297.515
Salg af finansielle instrumenter	0	15.174.568
Køb af virksomhed	0	-10.700.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	530.240	1.177.053
Optagelse af langfristet gæld	2.290.426	0
Afdrag på langfristet gæld	-750.000	0
Udbetalt udbytte	-1.300.000	-1.000.000
Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	-4.950.000	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-4.709.574	-1.000.000
Ændring i likvider	835.012	5.196.818
Likvider 1. oktober 2019	6.143.022	946.204
Likvider 30. september 2020	6.978.034	6.143.022
Likvider		
Likvide beholdninger	6.978.034	6.143.022
Likvider 30. september 2020	6.978.034	6.143.022

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	Koncern		Moderselskab	
	2019/20 kr.	2018/19 kr.	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Indtægter:				
Kompensation vedrørende COVID-19	7.244.869	0	0	0
Akkordaftale med kreditor	4.950.000	0	4.950.000	0
	<u>12.194.869</u>	<u>0</u>	<u>4.950.000</u>	<u>0</u>
Omkostninger:				
Nedskrivninger på omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger	1.581.168	0	0	0
	<u>1.581.168</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:				
Bruttofortjeneste (Andre driftsindtægter)	12.194.869	0	4.950.000	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.581.168</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat af særlige poster netto	<u>10.613.701</u>	<u>0</u>	<u>4.950.000</u>	<u>0</u>

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	2019/20 kr.	2018/19 kr.	2019/20 kr.	2018/19 kr.
2. Personaleomkostninger				
Lønninger og gager	9.009.639	2.371.555	0	0
Pensioner	1.052.833	273.186	0	0
Andre omkostninger til social sikring	78.733	103.143	0	0
	10.141.205	2.747.884	0	0
Direktion og bestyrelse	876.000	218.359	0	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	22	31	1	1
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3, er vederlaget til direktionen ikke vist i en særskilt post.				
3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver				
Afskrivning på koncerngoodwill	5.657.558	145.065	0	0
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.698	10.698	0	0
	5.668.256	155.763	0	0
4. Øvrige finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	1.860.164	315.346	181.324	122.686
	1.860.164	315.346	181.324	122.686
5. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	0	-223.509	16.764	-22.968
Årets regulering af udskudt skat	-260.519	0	0	0
	-260.519	-223.509	16.764	-22.968

Noter

	Moderselskab	
	2019/20 kr.	2018/19 kr.
6. Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	550.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-5.024.504	127.126
Overføres til overført resultat	3.153.735	418.591
Disponeret i alt	-1.320.769	545.717

	Koncern		Moderselskab	
	30/9 2020 kr.	30/9 2019 kr.	30/9 2020 kr.	30/9 2019 kr.
7. Goodwill				
Kostpris 1. oktober 2019	5.802.623	0	0	0
Tilgang i årets løb	0	5.802.623	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0	0
Kostpris 30. september 2020	5.802.623	5.802.623	0	0
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	-145.065	0	0	0
Årets afskrivninger	0	-145.065	0	0
Årets nedskrivninger	-5.657.558	0	0	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	-5.802.623	-145.065	0	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	0	5.657.558	0	0

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	30/9 2020 kr.	30/9 2019 kr.	30/9 2020 kr.	30/9 2019 kr.
8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris 1. oktober 2019	506.466	506.466	0	0
Tilgang i årets løb	0	0	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0	0
Kostpris 30. september 2020	506.466	506.466	0	0
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	-477.046	-466.348	0	0
Årets afskrivninger	-10.698	-10.698	0	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	-487.744	-477.046	0	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	18.722	29.420	0	0

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	30/9 2020 kr.	30/9 2019 kr.	30/9 2020 kr.	30/9 2019 kr.
9. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed				
Kostpris 1. oktober 2019	0	0	11.200.000	0
Tilgang i årets løb	0	0	0	11.200.000
Afgang i årets løb	0	0	0	0
Kostpris 30. september 2020	0	0	11.200.000	11.200.000
Opskrivninger 1. oktober 2019	0	0	5.024.504	0
Årets resultat	0	0	-672.715	772.191
Årets tilbageførsler på afgang	0	0	0	4.397.378
Udbytte	0	0	-1.500.000	0
Opskrivninger 30. september 2020	0	0	2.851.789	5.169.569
Afskrivninger på goodwill 1. oktober 2019	0	0	0	0
Årets afskrivninger på goodwill	0	0	-5.657.558	-145.065
Afskrivninger på goodwill 30. september 2020	0	0	-5.657.558	-145.065
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	0	0	8.394.231	16.224.504
I regnskabsposten indgår goodwill med	0	0	0	5.657.558
I "Tilgang i årets løb" indgår goodwill med	0	0	0	5.802.623
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos CCHB Holding ApS
		kr.	kr.	kr.
C & C Travel A/S, København	66,67 %	12.591.345	-1.009.073	8.394.231
		12.591.345	-1.009.073	8.394.231

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	30/9 2020 kr.	30/9 2019 kr.	30/9 2020 kr.	30/9 2019 kr.
10. Kapitalandel i associeret virksomhed				
Kostpris 1. oktober 2019	0	500.000	0	500.000
Afgang i årets løb	0	-500.000	0	-500.000
Kostpris 30. september 2020	0	0	0	0
Opskrivninger 1. oktober 2019	0	4.897.378	0	4.897.378
Årets tilbageførsler på afgang	0	-4.397.378	0	-4.397.378
Udbytte	0	-500.000	0	-500.000
Opskrivninger 30. september 2020	0	0	0	0
11. Udskudte skatteaktiver				
Udskudte skatteaktiver 1. oktober 2019	80.188	106.721	0	0
Udskudt skat af årets resultat	277.283	-26.533	0	0
	357.471	80.188	0	0
12. Periodeafgrænsningsposter				
Forudbetalte flybilletter	2.371.549	16.648.485	0	0
Forudbetalte opholdsomkostninger	1.232.462	7.618.864	0	0
Andre forudbetalinger	69.555	127.733	0	0
	3.673.566	24.395.082	0	0

Noter

13. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/9 2020 kr.	Kortfristet del af lang- fristet gæld kr.	Langfristet gæld 30/9 2020 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Koncern				
Anden gæld	7.523.989	0	7.523.989	458.085
	7.523.989	0	7.523.989	458.085
Moderselskab				
Anden gæld	5.233.563	0	5.233.563	0
	5.233.563	0	5.233.563	0

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af koncernens likvide beholdninger er der deponeret t.kr. 1.900 til sikkerhed for tredjemand.

15. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig månedlig leasingydelse på 11 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 10-33 måneder og en samlet restleasingydelse på 228 t.kr.

Koncernen har indgået huslejekontrakter med opsigelsesperioder på 6 måneder, med en samlet huslejeoplygtelse på t.kr. 347.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning 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.

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

Noter

16. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Luca Carl Christian Harrasser Burmeister, Charlottenlund Hovedaktionær

17. Reguleringer

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	5.668.256	155.763
Andre finansielle indtægter	-800.433	-679.638
Øvrige finansielle omkostninger	1.860.164	192.660
Skat af årets resultat	260.519	318.209
	<u>6.988.506</u>	<u>-13.006</u>

18. Ændring i driftskapital

	Koncern	
	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Ændring i varebeholdninger	0	0
Ændring i tilgodehavender	21.622.080	-1.507.188
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-20.879.382	9.171.038
	<u>742.698</u>	<u>7.663.850</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Luca Carl Christian Harrasser Burmeister

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-761548147355

IP: 89.186.xxx.xxx

2021-03-04 06:38:44Z

NEM ID 

Morten Grønbek

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:22450139

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-03-04 06:45:45Z

NEM ID 

Luca Carl Christian Harrasser Burmeister

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-761548147355

IP: 89.186.xxx.xxx

2021-03-04 06:51:10Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UC1UB-P1U4B-XTELZ-48B4H-8A4JA-DZPFY

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 tidsstemplet 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>