

Sus Travel & Consulting ApS
Vejsøvej 51, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 34 89 15 32

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. juli 2024.

Bo Hagen Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Sus Travel & Consulting ApS.

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. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 2. juli 2024

Direktion

Bo Hagen Jensen

Bestyrelse

Bo Hagen Jensen

Susanne Nielsen

Birgitte Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Sus Travel & Consulting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sus Travel & Consulting ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 2. juli 2024

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Tom Østergaard
statsautoriseret revisor
mne32096

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sus Travel & Consulting ApS Vejsøvej 51 8600 Silkeborg
	Telefon: 22303772
	CVR-nr.: 34 89 15 32
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Bo Hagen Jensen Susanne Nielsen Birgitte Jensen
Direktion	Bo Hagen Jensen
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Ballevej 2 B 8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at udbyde rejser, med speciale i handicaprejser og familierejser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 453.405 mod -10.501 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 111.980 mod -210.064 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital udgør -648.875 kr. mod -760.855 kr. sidste år. Hele egenkapitalen er dermed fortsat tabt og selskabet er omfattet af selskabslovens paragraf 119. Ledelsen har stor tiltro til at egenkapitalen kan reetableres indenfor en kort årrække, da ledelsen forventer positive resultater fremover.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sus Travel & Consulting ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder Covid-19 kompensationer.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttofortjeneste	453.405	-10.501
2 Personaleomkostninger	-302.884	-162.502
Driftsresultat	150.521	-173.003
3 Øvrige finansielle omkostninger	-38.541	-37.061
Resultat før skat	111.980	-210.064
Årets resultat	111.980	-210.064
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	111.980	0
Disponeret fra overført resultat	0	-210.064
Disponeret i alt	111.980	-210.064

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.482	0
Andre tilgodehavender	14.098	9.852
Periodeafgrænsningsposter	14.760	78.058
Tilgodehavender i alt	<u>39.340</u>	<u>87.910</u>
Likvide beholdninger	<u>139.747</u>	<u>193.369</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>179.087</u>	<u>281.279</u>
Aktiver i alt	<u>179.087</u>	<u>281.279</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2023	2022
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-728.874	-840.854
Egenkapital i alt	-648.874	-760.854
Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	84.080	361.415
Leverandører af varer og tjenesteydelser	100.110	30.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	613.612	635.478
Anden gæld	30.159	15.240
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	827.961	1.042.133
Gældsforpligtelser i alt	827.961	1.042.133
Passiver i alt	179.087	281.279

1 Usikkerhed om going concern

5 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	80.000	-630.790	-550.790
Årets overførte overskud eller underskud	0	-210.064	-210.064
Egenkapital 1. januar 2023	80.000	-840.854	-760.854
Årets overførte overskud eller underskud	0	111.980	111.980
	80.000	-728.874	-648.874

Noter

	2023	2022
1. Usikkerhed om going concern		
Selskabets egenkapital udgør -648.875 kr. mod -760.855 kr. sidste år. Hele egenkapitalen er dermed fortsat tabt og selskabet omfattet af selskabslovens paragraf 119. Ledelsen har stor tiltro til at egenkapitalen kan reetableres indenfor en kort årrække, da ledelsen forventer positive resultater fremover.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	297.020	156.600
Andre omkostninger til social sikring	5.864	5.902
	302.884	162.502
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	38.541	37.061
	38.541	37.061
4. Varebeholdninger i alt		
Aktiverede renteomkostninger indregnet i varebeholdninger udgør:	0	0
5. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Selskabet har indregnet skatteaktiver med DKK 0. Beløbet er det forventede beløb som anvendes indenfor de kommende 3 år. Selskabet har samlede skatteaktiver for TDKK 289.		
Eventualforpligtelser		
Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:		
Selskabet har stillet bankgaranti på DKK 584.000 kr. til sikkerhed for Rejsegarantifonden..		

Bo Hagen Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Bo Hagen Jensen
Direktør
ID: 9087aeda-f399-4849-82c3-19492ade67ba
Tidspunkt for underskrift: 02-07-2024 kl.: 12:37:06
Underskrevet med MitID



Bo Hagen Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Bo Hagen Jensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 9087aeda-f399-4849-82c3-19492ade67ba
Tidspunkt for underskrift: 02-07-2024 kl.: 12:37:06
Underskrevet med MitID



Susanne Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Susanne Nielsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 76547e1e-c949-4ee6-b26d-0be80c308577
Tidspunkt for underskrift: 03-07-2024 kl.: 10:52:54
Underskrevet med MitID



Birgitte Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Birgitte Jensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 0721c115-d323-4dd1-9204-a3c60d4dccc4
Tidspunkt for underskrift: 02-07-2024 kl.: 10:10:52
Underskrevet med MitID



Tom Østergaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Tom Østergaard
Revisor
ID: 12ac9d5f-4588-40fe-8a28-541702ee17e8
CVR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 03-07-2024 kl.: 11:48:38
Underskrevet med MitID



Bo Hagen Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Bo Hagen Jensen
Dirigent
ID: 9087aeda-f399-4849-82c3-19492ade67ba
Tidspunkt for underskrift: 03-07-2024 kl.: 13:32:42
Underskrevet med MitID

