

# **Williams Rejser ApS**

**Klostermosevej 140, 3000 Helsingør**

**CVR-nr. 35 52 24 92**

## **Årsrapport**

**1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. november 2017.

---

**Finn Williams**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Williams Rejser ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 17. november 2017

### Direktion

Finn Williams

## Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

### Til ledelsen i Williams Rejser ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Williams Rejser ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 17. november 2017

### Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

Ole Skou  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Williams Rejser ApS Klostermosevej 140 3000 Helsingør
	CVR-nr.: 35 52 24 92
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Finn Williams
<b>Revisor</b>	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
<b>Modervirksomhed</b>	Williams ApS

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at organisere turistrejser.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør 968.332 mod 670.796 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -82.082 mod -225.018 sidste år.

Regnskabsåret 2016/2017 er selskabets tredje regnskabsår med gennemførte rejser.

Regnskabsåret har været påvirket af fortsatte opstartsomkostninger i forbindelse med fastlæggelse af rejseprogram, reklameomkostninger, samt andre opstartsomkostninger.

Selskabet har gennemført de første rejser i regnskabsåret og kundegruppen vokser i et tilfredsstillende tempo. Årets resultat betragtes som forventet af selskabets ledelse.

Selskabet har fået fastlagt et spændende rejsekatalog, og forventer at kunne opbygge den krævende kundegruppe i løbet af de næste 3 år.

Selskabets ledelse er opmærksom på at virksomhedskapitalen er delvist tabt, men anser det for værende realistisk, at denne er reetableret inden for de nærmeste regnskabsår ved øget aktivitet og indtjening, hvorfor ledelsen anser det for forsvarligt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

**1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning	968.332	670.796
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-839.852	-600.058
Andre eksterne omkostninger	-165.305	-244.151
	<b>-36.825</b>	<b>-173.413</b>
<b>Bruttoresultat</b>		
1 Personaleomkostninger	-50.869	-60.031
	<b>-87.694</b>	<b>-233.444</b>
<b>Driftsresultat</b>		
Andre finansielle indtægter	46	0
Finansielle omkostninger	-946	-22
	<b>-88.594</b>	<b>-233.466</b>
<b>Resultat før skat</b>		
Skat af årets resultat	6.512	8.448
	<b>-82.082</b>	<b>-225.018</b>
<b>Årets resultat</b>		
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-82.082	-225.018
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-82.082</b>	<b>-225.018</b>

**30. juni**

<b>Aktiver</b>	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	217.973	141.433
Tilgodehavende selskabsskat	14.960	84.988
Andre tilgodehavender	35.000	43.628
Periodeafgrænsningsposter	177.882	21.332
	<u>445.815</u>	<u>291.381</u>
Tilgodehavender i alt	317.889	32.756
Likvide beholdninger	<u>763.704</u>	<u>324.137</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>763.704</u>	<u>324.137</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>763.704</u>	<u>324.137</u>



**30. juni**

<b>Passiver</b>		2017	2016
<u>Note</u>		kr.	kr.
<b>Egenkapital</b>			
3	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-42.789	39.293
		<b>37.211</b>	<b>119.293</b>
<b>Egenkapital i alt</b>			
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	235.972	153.963
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	287.900	31.323
	Gæld til tilknyttede virksomheder	195.029	8.954
	Anden gæld	7.592	10.604
		<b>726.493</b>	<b>204.844</b>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		
		<b>726.493</b>	<b>204.844</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		
		<b>763.704</b>	<b>324.137</b>
	<b>Passiver i alt</b>		
		<b>763.704</b>	<b>324.137</b>
<b>4</b>	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger og gager	47.501	53.355	
Andre omkostninger til social sikring	0	64	
Personaleomkostninger i øvrigt	3.368	6.612	
	<b>50.869</b>	<b>60.031</b>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1	
<b>2. Udskudte skatteaktiver</b>			
Udskudte skatteaktiver 1. juli 2016	0	0	
	<b>0</b>	<b>0</b>	
Udskudt skat påhviler følgende poster:			
Fremført underskud fra tidligere år	98.178	79.717	
Ej indregnet skatteaktiv	-98.178	-79.717	
<b>3. Egenkapital</b>			
	<b>Virksomheds-</b> <b>kapital</b> <b>kr.</b>	<b>Overført</b> <b>resultat</b> <b>kr.</b>	<b>I alt</b> <b>kr.</b>
Egenkapital 1. juli 2016	80.000	39.293	119.293
Årets overførte overskud eller underskud	0	-82.082	-82.082
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b>80.000</b>	<b>-42.789</b>	<b>37.211</b>
<b>4. Eventualposter</b>			
<b>Sambeskatning</b>			
Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Williams ApS, CVR-nr. 19955702 som administrationselskab 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.			

## Noter

### 4. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning (fortsat)

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Williams Rejser 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.

### 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

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af rejser 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 indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

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

### 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.

### Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter modtagne betalinger vedrørende rejser med afrejse efter balancedagen

### 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 Williams Rejser ApS 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

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.

## **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

# 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.”

## Finn Williams

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-340389960527

IP: 91.133.35.204

2017-11-27 14:09:36Z

NEM ID 

## Ole Skou

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-260031819805

IP: 87.49.146.76

2017-11-30 06:32:10Z

NEM ID 

## Finn Williams

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-340389960527

IP: 91.133.35.204

2017-11-30 07:37:13Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EMPZ8-QPLVY-ZKTTN-PG34B-E4IBY-KL0MK

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>