

Historiske Rejser ApS

Byvænget 1, 5771 Stenstrup

CVR-nr. 36 71 90 79

Årsrapport

1. oktober 2018 - 30. september 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. december 2019.

Anders Bager Eriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Historiske Rejser 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. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenstrup, den 19. november 2019

Direktion

Anders Bager Eriksen

Bestyrelse

Jacques Eggert Steen Borggild
formand

Annalise Bager

Anders Bager Eriksen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Historiske Rejser ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Historiske Rejser ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, 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. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 19. november 2019

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55

Torben Tranberg Jensen
statsautoriseret revisor
mne7911

Selskabsoplysninger

Selskabet	Historiske Rejser ApS Byvænget 1 5771 Stenstrup
	Telefon: 20931714 Hjemmeside: www.historiskerejser.dk E-mail: mail@historiske-rejser.dk
	CVR-nr.: 36 71 90 79 Stiftet: 7. april 2015 Hjemsted: Svendborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 4. regnskabsår
Bestyrelse	Jacques Eggert Steen Borggild, formand Annalise Bager Anders Bager Eriksen
Direktion	Anders Bager Eriksen
Revisor	Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg
Bankforbindelse	Fynske Bank, Østerport 2, 5900 Rudkøbing

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med produktion og salg af historiske rejser samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 142.853 kr. mod 255.011 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 19.055 kr. mod 112.613 kr. sidste år.

I regnskabsåret er der afholdt forøgede udgifter til markedsføring, der har reduceret årsresultatet. Dette modsvares af stor aktivitet i sidste kvartal af 2019, ligesom forsalget til 2020 ligger højt. Ledelsen anser derfor årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Historiske 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.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af ydelser med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 pengeinstitut.

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.

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.

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.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttofortjeneste	142.853	255.011
1 Personaleomkostninger	-99.331	-91.562
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-6.190	-1.999
Driftsresultat	37.332	161.450
Øvrige finansielle omkostninger	-12.777	-17.025
Resultat før skat	24.555	144.425
3 Skat af årets resultat	-5.500	-31.812
Årets resultat	19.055	112.613
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	19.055	112.613
Disponeret i alt	19.055	112.613

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	3.988	5.065
Varebeholdninger i alt	3.988	5.065
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	52.300	0
Andre tilgodehavender	4.668	0
Periodeafgrænsningsposter	259.841	27.935
Tilgodehavender i alt	316.809	27.935
Likvide beholdninger	710.505	366.283
Omsætningsaktiver i alt	1.031.302	399.283
Aktiver i alt	1.031.302	399.283

Balance 30. september

Passiver		
Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	50.000	50.000
5 Overført resultat	158.098	139.044
Egenkapital i alt	<u>208.098</u>	<u>189.044</u>
Gældsforpligtelser		
6 Ansvarlig lånekapital	109.000	109.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>109.000</u>	<u>109.000</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	437.952	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	46.348	15.200
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	44.152	17.332
Selskabsskat	4.500	30.812
Anden gæld	181.252	37.895
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>714.204</u>	<u>101.239</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>823.204</u>	<u>210.239</u>
Passiver i alt	<u>1.031.302</u>	<u>399.283</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	98.385	90.959
Andre omkostninger til social sikring	946	603
	<u>99.331</u>	<u>91.562</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Mindre nyanskaffelser	6.190	1.999
	<u>6.190</u>	<u>1.999</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	5.500	31.812
	<u>5.500</u>	<u>31.812</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2018	50.000	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2018	139.043	26.431
Årets overførte overskud eller underskud	19.055	112.613
	<u>158.098</u>	<u>139.044</u>

Noter

	<u>30/9 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
6. Ansvarlig lånekapital		
Ansvarlig lånekapital	<u>109.000</u>	<u>109.000</u>
	<u>109.000</u>	<u>109.000</u>

Lånet træder uigenkaldeligt og ubetinget tilbage for al øvrig gæld.

Eventuel tilbagebetaling kan kun ske efter Rejsegarantifondens forudgående tiltrædelse.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Betalingsgaranti er stillet af pengeinstitut overfor Rejsegarantifonden 150 t. kr.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Anders Bager Eriksen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-589918430398
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2019 kl.: 14:29:36
Underskrevet med NemID

Anders Bager Eriksen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-589918430398
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2019 kl.: 14:29:36
Underskrevet med NemID

Jacques Eggert Steen Borggild

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-168245191980
Tidspunkt for underskrift: 08-12-2019 kl.: 11:25:46
Underskrevet med NemID

Annalise Bager

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-946298331839
Tidspunkt for underskrift: 08-12-2019 kl.: 10:54:33
Underskrevet med NemID

Torben Tranberg Jensen

Som Revisor NEM ID
RID: 1167829367562
Tidspunkt for underskrift: 08-12-2019 kl.: 11:56:15
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 2af4e61eYKJZ31449825