

LA TRAVEL DENMARK A/S
Birk Centerpark 40
Herning

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
16. december 2021

Dick John Christian Aulin
dirigent

CVR-nr. 39 57 41 87

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	12
Balance 30. juni	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for LA Travel Denmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 16. december 2021

Direktion

Dick John Christian Aulin
direktør

Bestyrelse

Jens Pauli Kristian Andersson
formand

Stefan Joakim Olsen

Dick John Christian Aulin

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i LA Travel Denmark A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for LA Travel Denmark A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et tab på t.kr. 2.543 i regnskabsåret, der sluttede den 30. juni 2021, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med t.kr. 1.149. Disse forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om 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 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 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 vor 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 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 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 selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

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

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 16. december 2021

MAZARS

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 31 06 17 41

Nicklas Rasmussen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne43474

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	LA Travel Denmark A/S Birk Centerpark 40 7400 Herning
	CVR-nr.: 39 57 41 87
	Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021
	Hjemsted: Herning
Bestyrelse	Jens Pauli Kristian Andersson, formand Stefan Joakim Olsen Dick John Christian Aulin
Direktion	Dick John Christian Aulin, direktør
Revision	Mazars Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Midtermolen 1, 2.tv. 2100 København Ø

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at arrangere og sælge rejser samt drive anden dermed forenelig virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 2.542.526, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.148.838.

Selskabets udvikling er påvirket af COVID-19 ved aflysninger af rejser i 2020 og 2021, som har ført til underskud i året. Det var ledelsens forventning indtil februar at årets resultat havde været bedre end sidste år, hvis året havde været som andre år.

Finansiering

Den negative egenkapital skyldes primært restriktioner forbundet med COVID-19. Bestyrelsen har afholdt en ekstraordinær generalforsamling for at drøfte selskabets position og resultater og er enige om at selskabet er going concern. Ledelsen forventer at selskabet vil kunne reetablere egenkapitalen ved egen indtjening de kommende år.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning opstået en ny conoravariant ved navn Omikron, hvis påvirkning på virksomhedens drift er behæftet med en vis usikkerhed. Der henvises til beskrivelsen i note 1. Herudover er der ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for LA Travel Denmark A/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen opgøres ekskl. moms, afgifter og afgivne rabatter.

Vareforbrug

Omkostninger til tjenesteydelser indeholder det forbrug af tjenesteydelser, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder offentlige tilskud og tab på koncernmellemværender.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske 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.

Årets skat, som 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttotab	2	-1.970.137	1.698.542
Personaleomkostninger	3	-374.167	-2.610.766
Resultat før finansielle poster		-2.344.304	-912.224
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder		25.414	220.185
Valutakursgevinster		2.516	120.451
Nedskrivning af finansielle aktiver		-50.000	0
Finansielle omkostninger	4	-147.323	-335.517
Resultat før skat		-2.513.697	-907.105
Skat af årets resultat	5	-28.829	0
Årets resultat		-2.542.526	-907.105
Overført resultat		-2.542.526	-907.105
		-2.542.526	-907.105

BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
AKTIVER			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		294.477	496.762
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.193.359	335.697
Andre tilgodehavender		915.533	6.443.645
Tilgodehavender		<u>3.403.369</u>	<u>7.276.104</u>
Likvide beholdninger		<u>804.222</u>	<u>3.766.745</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.207.591</u>	<u>11.042.849</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.207.591</u></u>	<u><u>11.042.849</u></u>

BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-1.648.838	893.687
Egenkapital		-1.148.838	1.393.687
Anden gæld		1.847.491	1.847.491
Langfristede gældsforpligtelser	6	1.847.491	1.847.491
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.063.430	1.793.434
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.738.778	2.625.863
Gæld til tilknyttede virksomheder		96.475	820.840
Selskabsskat		0	468.710
Skyldigt sambeskatningsbidrag		0	49.106
Anden gæld		610.255	2.043.718
Kortfristede gældsforpligtelser		3.508.938	7.801.671
Gældsforpligtelser i alt		5.356.429	9.649.162
Passiver i alt		4.207.591	11.042.849

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2020	500.000	893.688	1.393.688
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-2.542.526</u>	<u>-2.542.526</u>
Egenkapital 30. juni 2021	<u>500.000</u>	<u>-1.648.838</u>	<u>-1.148.838</u>

NOTER

1 USIKKERHED OM FORTSAT DRIFT (GOING CONCERN)

Selskabet har en negativ egenkapital på t.kr. 1.149 og viser underskud på t.kr. 2.543 for regnskabsåret som slutter 30. juni 2021.

De koncernforbundne selskaber STEG Nordic AB og Steve Perryman Sweden AB har afgivet en støtterklæring med tilsagn om økonomisk støtte til selskabet for hele kalenderåret 2022.

Ledelsen vurderer at salget i efteråret 2021 har været stærkt, og ledelsen forventer, at egenkapitalen vil være positiv ved udgangen af kalenderåret 2021. Der er væsentlig usikkerhed forbundet med risikoen for nye COVID-varianter og eventuelle medfølgende rejserestriktioner, og den indflydelse dette vil have på den fremtidige omsætning og værdien af tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder. Ledelsen har taget risikoen i betragtning i forbindelse med personaleplanlægning og indkøbsaftaler.

2 SÆRLIGE POSTER

Særlig poster vedrører tilskud fra Erhvervsstyrelsen forbundet med COVID-19, der indgår i Bruttofortjeneste og udgør samlet TDKK 203 i 2020/21 og TDKK 0 i 2019/20, rejsegarantifonden forbundet med COVID-19, der indgår i Bruttofortjeneste og udgør samlet TDKK 0 i 2021/20 og TDKK 2.875 i 2019/20 samt nedskrivning af koncernmellemværende, der indgår i Bruttofortjeneste og udgør samlet TDKK 50 i 2021/20 og TDKK 315 i 2019/20.

3 PERSONALEOMKOSTNINGER

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Lønninger	337.661	2.278.282
Pensioner	19.200	183.538
Andre omkostninger til social sikring	11.770	34.567
Andre personaleomkostninger	5.536	114.379
	<u>374.167</u>	<u>2.610.766</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>5</u>

4 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Andre finansielle omkostninger	29.845	37.990
Kursreguleringer omkostninger	4.637	172.188
Valutakurstab	112.832	125.339
Rentetillæg selskabsskat	9	0
	<u>147.323</u>	<u>335.517</u>

5 SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>28.829</u>	<u>0</u>
	<u>28.829</u>	<u>0</u>

NOTER

6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER

	Gæld 1. juli 2020	Gæld 30. juni 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	<u>1.847.491</u>	<u>1.847.491</u>	<u>0</u>	<u>369.498</u>
	<u>1.847.491</u>	<u>1.847.491</u>	<u>0</u>	<u>369.498</u>

7 NÆRTSTÅENDE PARTER OG EJERFORHOLD

Koncernregnskab

STEG Nordic AB er moderselskabet for LA Travel Denmark A/S. Alle datterselskaber, inklusiv STEG Nordic AB, ejes 100 % direkte eller indirekte af GLM Holding AB.

Koncernrapporten for kan rekvireres på følgende adresse:

GLM Holding AB
Storgatan 24,
261 31, Landskrona
Sweden

Detta dokument är signerat av nedanstående parter, som med deras underskrift har bekräftat dokumentets innehåll samt alla datum i dokumentet.

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

CHRISTIAN AULIN

Som Direktör

Tidspunkt för underskrift: 16-12-2021 kl.: 21:39:31
Signerat med BankID (SE)



CHRISTIAN AULIN

Som Bestyrelsesmedlem

Tidspunkt för underskrift: 16-12-2021 kl.: 21:39:31
Signerat med BankID (SE)



CHRISTIAN AULIN

Som Dirigent

Tidspunkt för underskrift: 16-12-2021 kl.: 21:39:31
Signerat med BankID (SE)



JENS ANDERSSON

Som Bestyrelsesformand

Tidspunkt för underskrift: 16-12-2021 kl.: 21:32:29
Signerat med BankID (SE)



Joakim Olsen

Som Bestyrelsesmedlem

Tidspunkt för underskrift: 17-12-2021 kl.: 09:27:57
Signerat med BankID (SE)



Nicklas Rasmussen

Som Revisor

RID: 51711770
Tidspunkt för underskrift: 17-12-2021 kl.: 10:12:38
Signerat med NemID

NEM ID

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.