

Eirby Historiske Rejsemål ApS
Park Alle 5, 2 tv., 8000 Århus C

Årsrapport for
2020/21

CVR-nr. 39 92 59 15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. marts 2022.

Torben Eirby
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Egenkapitalopgørelse
- 15 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Eirby Historiske Rejsemål 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. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus C, den 21. marts 2022

Direktion

Torben Eirby

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Eirby Historiske Rejsemål ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Eirby Historiske Rejsemål ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at det har påvirket vor konklusion, henviser vi til note 1, som omtaler, at selskabets fortsatte drift er betinget af muligheden for at kunne gennemføre de planlagte rejser.

Det er som omtalt i ledelsens beretning ledelsens holdning, at såfremt de planlagte rejser kan gennemføres vil selskabet realisere positive resultater for det kommende regnskabsår, og ledelsen aflægger som følge heraf årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henviser til note 1 og 2 i regnskabet samt ledelsens beretning, hvori ledelsen redegør for forventningerne til den fremtidige drift, der er en forudsætning for værdien af det indregnede skatteaktiv på t.kr. 108 i balancen.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Vores 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.

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 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 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 vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere og overtrædelse af skattelovgivningens bestemmelser om indeholdelse af udbytteskat

Der er i strid med selskabslovens §210 stk. 1 ydet et lån til et medlem af ledelsen, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i forbindelse med udbetalingen ikke overholdt skattelovgivningen, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Kolding, den 21. marts 2022

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen
statsautoriseret revisor
mne33686

Selskabsoplysninger

Selskabet	Eirby Historiske Rejsemål ApS Park Alle 5, 2 tv. 8000 Århus C
	Hjemmeside: eirby.dk
	CVR-nr.: 39 92 59 15
	Stiftet: 1. oktober 2018
	Hjemsted: Århus
	Regnskabsår: 1. oktober 2020 - 30. september 2021 3. regnskabsår
Direktion	Torben Eirby
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Jupitervej 4 6000 Kolding
Modervirksomhed	Torben Eirby Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af drift af rejsebureau, der har specialiseret sig i historiske rejser.

Usikkerhed vedrørende going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af muligheden for at kunne gennemføre de planlagte rejser.

Det er som omtalt nedenfor ledelsens holdning, at såfremt de planlagte rejser kan gennemføres vil selskabet realisere positive resultater for det kommende regnskabsår, og ledelsen aflægges som følge heraf årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har aktiveret et udskudt skatteaktiv på 108 t.kr. Der kan være usikkerhed om værdien heraf, idet det primært hviler på underskud til fremførsel, og der kan være usikkerheder om den tidmæssige udnyttelse heraf. Ledelsen forventer dog, at underskuddet udnyttes indenfor de kommende tre år, hvorfor det er værdiansat til kurs 100. Dette afhænger dog af udviklingen i rejsebranchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 97 t.kr. mod 100 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -296 t.kr. mod -264 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Der er ikke gennemført rejser i 2020/21, men der er planlagt 4 rejser, der forventes gennemført med positiv indtjening til følge. De 3 rejser forventes gennemført i regnskabsåret 2021/22, mens den sidste rejse forventes gennemført i maj 2023. Ledelsen forventer at kunne generere et positivt dækningsbidrag fra de planlagte rejser. Dette kombineret med en omkostningsreduktion indebærer, at ledelsen forventer et positivt resultat for de kommende 12 måneder.

Med de planlagte omkostningsbesparelser vurderes det, at selskabets likviditetsberedskab er tilstrækkeligt til at kunne gennemføre de planlagte rejser.

Kapitalberedskab

Selskabets ledelse er bekendt med selskabslovens regler om kapitaltab.

Ledelsen forventer, at selskabets egenkapital bliver reetableret via indtjeningen i de kommende regnskabsår.

Ledelsen har pr. 30/9 2021 en negativ egenkapital på 643 t.kr. og ansvarlige lån, som moderselskabet har stillet til rådighed for rejsegarantier på 483 t.kr.

Overordnet set er det ledelsens vurdering, at der er usikkerhed på markedet grundet covid-19, men at selskabet har indrettet sig med et minimum af faste driftsomkostninger samt forpligtelser og er tilstrækkeligt polstret til at imødegå den nuværende situation.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Eirby Historiske Rejsemål ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og 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 indregnes 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 fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

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

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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 (fuld fordeling).

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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".

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Eirby Historiske Rejsemål ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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

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.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	97.409	99.889
4 Personaleomkostninger	-367.546	-328.233
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-21.515	-23.817
Driftsresultat	-291.652	-252.161
Øvrige finansielle omkostninger	-4.702	-11.403
Resultat før skat	-296.354	-263.564
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-296.354	-263.564
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-296.354	-263.564
Disponeret i alt	-296.354	-263.564

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
Goodwill	70.000	80.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>70.000</u>	<u>80.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.200	31.800
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>21.200</u>	<u>31.800</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>91.200</u>	<u>111.800</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.540	774
Udsudte skatteaktiver	108.000	108.000
Andre tilgodehavender	0	23.000
Periodeafgrænsningsposter	70.218	51.078
Tilgodehavender i alt	<u>184.758</u>	<u>182.852</u>
Likvide beholdninger	<u>191.863</u>	<u>567.726</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>376.621</u>	<u>750.578</u>
Aktiver i alt	<u>467.821</u>	<u>862.378</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Anpartskapital	300.000	300.000
	Overført resultat	-942.610	-646.256
	Egenkapital i alt	<u>-642.610</u>	<u>-346.256</u>
Gældsforpligtelser			
5	Ansvarlig lånekapital	482.576	482.576
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>482.576</u>	<u>482.576</u>
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	489.600	532.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	159	119.585
	Anden gæld	138.096	74.473
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>627.855</u>	<u>726.058</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.110.431</u>	<u>1.208.634</u>
	Passiver i alt	<u>467.821</u>	<u>862.378</u>
1	Usikkerhed om going concern		
2	Usikkerhed ved indregning eller måling		
3	Særlige poster		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2019	300.000	-382.692	-82.692
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-263.564</u>	<u>-263.564</u>
Egenkapital 1. oktober 2020	300.000	-646.256	-346.256
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-296.354</u>	<u>-296.354</u>
	<u>300.000</u>	<u>-942.610</u>	<u>-642.610</u>

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af muligheden for at kunne gennemføre de planlagte rejser.

Der er ikke gennemført rejser i 2020/21, men der er planlagt 4 rejser, der forventes gennemført med positiv indtjening til følge. De 3 rejser forventes gennemført i regnskabsåret 2021/22, mens den sidste rejse forventes gennemført i maj 2023. Ledelsen forventer at kunne generere et positivt dækningsbidrag fra de planlagte rejser. Dette kombineret med en omkostningsreduktion indebærer, at ledelsen forventer et positivt resultat for de kommende 12 måneder.

Med de planlagte omkostningsbesparelser vurderes det, at selskabets likviditetsberedskab er tilstrækkeligt til at kunne gennemføre de planlagte rejser.

Det er som omtalt i ledelsesberetningen ledelsens holdning, at såfremt de planlagte rejser kan gennemføres, vil selskabet realisere positive resultater for det kommende regnskabsår, og ledelsen aflægger som følge heraf årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

2. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har aktiveret et udskudt skatteaktiv på 108 t.kr. Der kan være usikkerhed om værdien heraf, idet det primært hviler på underskud til fremførelse, og der kan være usikkerheder om den tidsmæssige udnyttelse heraf. Ledelsen forventer dog, at underskuddet udnyttes indenfor de kommende tre år, hvorfor det er værdiansat til kurs 100.

3. 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.

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

Noter

3. Særlige poster (fortsat)

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Indtægter:		
Omsætningskompensation	<u>254.133</u>	<u>115.000</u>
	<u>254.133</u>	<u>115.000</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Andre driftsindtægter	<u>254.133</u>	<u>115.000</u>
Resultat af særlige poster netto	<u>254.133</u>	<u>115.000</u>

4. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	364.974	320.364
Andre omkostninger til social sikring	<u>2.572</u>	<u>7.869</u>
	<u>367.546</u>	<u>328.233</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
--	----------	----------

5. Ansvarlig lånekapital

Ansvarlig lånekapital i alt	<u>482.576</u>	<u>482.576</u>
------------------------------------	-----------------------	-----------------------

Lånet henstår til sikkerhed for rejsegarantier.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for Rejsegarantifonden er stillet indestående i pengeinstitut t. kr. 150.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Torben Eirby Holding ApS, CVR-nr. 39917920 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.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Noter

7. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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

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.

Torben Eirby

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-255069770662
Tidspunkt for underskrift: 22-03-2022 kl.: 09:16:12
Underskrevet med NemID

Torben Eirby

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-255069770662
Tidspunkt for underskrift: 22-03-2022 kl.: 09:16:12
Underskrevet med NemID

Jørn Dam Jensen

Som Revisor NEM ID
På vegne af Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnersel...
RID: 1255008299560
Tidspunkt for underskrift: 22-03-2022 kl.: 13:14:23
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: a26d0bmuPXW247287596