



Revisionsfirmaet Bayer

North Travel ApS

Sankt Olavs Allé 34
2630 Taastrup

Årsregnskab for 2023-24

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2024

dirigent

2.0



Virksomhedsoplysninger

Selskabet North Travel ApS
Sankt Olavs Allé 34
2630 Taastrup

CVR-nr.: 32 10 02 60
Regnskabsår: 1. september – 31. august
Hjemsted: Høje Taastrup kommune

Direktion Anne Gísladóttir

Revisor Revisionsfirmaet Bayer ApS
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Prøvestensvej 19
3450 Allerød

Addo Sign identifikationsnummer: ed9e362b-50bf-4eee-8e7c-1abd1b7cb335



Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	side	4
Ledelsesberetning	side	5
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	side	6 - 7
Årsregnskab 1. september 2023 til 31. august 2024		
Resultatopgørelse	side	9
Balance	side	10 - 11
Egenkapitalopgørelse	side	12
Noter	side	13 - 14



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2023 til 31. august 2024 for North Travel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2023-24.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 15. december 2024

Direktion

Anne Gísladóttir



Ledelsesberetning

Årsregnskabet for North Travel ApS for regnskabsåret 2023-24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive rejsebureau virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktivitet og økonomi

Interessen for rejser til Island har ikke været helt på højde med foregående år. Dette skyldes til dels høje priser på indkvartering og vulkanudbrud i Island. Færøerne har ligget på niveau med tidligere år og ser ud til fortsat at være en populær destination.

Firmaet kommer igennem perioden med et tilfredsstillende resultat.

Virksomheden har stadig særdeles god likviditet og en god grad af egenfinansiering.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, der anses at væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forventninger til virksomhedens udvikling i det kommende år.

Forventningen til omsætningen er positiv.

Virksomhedens omkostninger er på holdbart niveau.

Vi mærker allerede interesse for rejser og der er flere bestilte og bekræftede rejser til vores destinationer næste år.



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i North Travel ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for North Travel ApS for regnskabsåret 1. september 2023 til 31. august 2024, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2023 til 31. august 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinier for revisorer etiske adfærd (IESBA 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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.



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

Allerød, den 15. december 2024

Revisionsfirmaet Bayer ApS

statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR nr. 15 20 25 80

Hans Christian Bayer
statsautoriseret revisor
mne2747







Resultatopgørelse

1. september til 31. august

	Note	2023-24	2022-23
Bruttoresultat	2	191.012	285.702
Personaleomkostninger	3	- 136.622	- 200.802
Resultat før finansielle poster		54.390	84.900
Andre finansielle indtægter		4.824	1.891
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder		- 13.462	- 12.076
Øvrige finansielle omkostninger		- 20.942	- 25.165
Resultat før skat		24.810	49.550
Skat af årets resultat	4	- 6.510	- 10.901
Årets nettoresultat		18.300	38.649
Resultatdisponering:			
Foreslået udbytte for regnskabsåret		10.000	38.000
Overføres til næste år		8.300	649
		18.300	38.649



Balance

31. august

Aktiver

	Note	2024	2023
Anlægsaktiver		0	0
Tilgodehavender fra salg		649	0
Andre tilgodehavender		6.459	9.297
Periodeafgrænsningsposter	5	16.500	20.068
Tilgodehavender		23.608	29.365
Værdipapirer	6	3.785	4.140
Likvide beholdninger	6	1.852.887	2.011.701
Omsætningsaktiver		1.880.280	2.045.206
Aktiver i alt		1.880.280	2.045.206



Passiver

	Note	2024	2023
Selskabskapital		325.000	325.000
Overført resultat		312.751	304.451
Foreslået udbytte		10.000	38.000
Egenkapital		647.751	667.451
Leverandører af varer og tjenesteydelser		406.514	248.365
Gæld til tilknyttede virksomheder		364.947	302.585
Skyldigt sambeskatningsbidrag		5.878	10.829
Anden gæld		367.870	675.776
Periodeafgrænsningsposter	5	87.320	140.200
Kortfristede gældsforpligtelser		1.232.529	1.377.755
Passiver i alt		1.880.280	2.045.206
Eventualforpligtelser	7		



Egenkapitalopgørelse

Selskabets egenkapital og ændringerne heri specificeres således:

	<u>Primo</u>	<u>Udloddet udbytte</u>	<u>Resultat-disponering</u>	<u>Ultimo</u>
Selskabskapital	325.000			325.000
Overført resultat	304.451		8.300	312.751
Foreslået udbytte	<u>38.000</u>	<u>- 38.000</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
	<u>667.451</u>	<u>- 38.000</u>	<u>18.300</u>	<u>647.751</u>

Noter

Note 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for North Travel ApS for regnskabsåret 2023-24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder.

Der er tilvalgt elementer fra regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og værdiansættelse

Virksomheden anvender generelt de i årsregnskabsloven almindelige bestemmelser i relation til måling og indregning.

For specifikke regskabsposter sker måling og indregning som neden for beskrevet.

Note 2 Bruttoresultat

Under henvisning til bestemmelserne i årsregnskabsloven § 32 har selskabet valgt at sammendrage omsætningen og visse andre poster i posten Bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen måles som den fakturerede omsætning på rejser, og indregnes i resultatopgørelsen med den del af omsætningen, der vedrører rejser, der er påbegyndt i regnskabsåret.

Note 3 Personaleomkostninger

	<u>2023-24</u>	<u>2022-23</u>
Lønninger	130.829	194.959
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.793	5.843
	<u>136.622</u>	<u>200.802</u>
 Antal medarbejdere	 <u>1</u>	 <u>1</u>

Note 4 Skat af årets resultat

	<u>2023-24</u>	<u>2022-23</u>
Skat af årets indkomst	5.878	10.901
Regulering af skatten for tidligere år	632	0
	<u>6.510</u>	<u>10.901</u>

Skatten af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret med eventuelle reguleringer i skatten af tidligere års indkomster samt for betalte a conto skatter.

Udskudt skat indregnes i balancen med skatteværdien af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Ved beregningen af den udskudte skat anvendes de skatteregler og skattesatser, der med lovgivningen på balancetidspunktet var gældende, når den



Noter

udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændringer i den udskudte skat indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget underskud, indregnes med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne udnyttes enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Note 5 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter – såvel under aktiverne som under passiverne – omfatter udgifter respektive indtægter vedrørende solgte rejser, der ikke er gennemført på statutidspunktet.

Note 6 Sikkerhedsstillelser i aktiver

Selskabets beholdning af obligationer er indregnet til dagsværdien på statusdagen. Den nominelle beholdning udgør 3.775 kroner.

Beholdningen er pantsat til sikkerhed for Rejsegarantifondens garantier.

Af selskabets likvide beholdninger henstår 353.679 kroner ligeledes til sikkerhed for Rejsegarantifondens garantier.

Note 7 Eventualforpligtelser

Hæftelse i sambeskatning



Selskabet er sambeskattet med ReyK Holding ApS som administrationsselskab og hæfter derfor – i det omfang, der er hjemlet i skattelovgivningen – for indkomstskatter for de sambeskattede selskaber, samt for visse andre skatter i sambeskatningskredsen. Det samlede skattetilsvær fremgår af administrationsselskabets årsrapport.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder. Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere

Anne Guðmunda Gísladóttir
direktør
162bbf23-ea4f-4269-9afc-de1386c58bfe 2024-12-29 11:36:43Z

Hans Christian Bayer
statsautoriseret revisor
6322edf7-048d-4096-b75e-4ef71ece406a
REVISIONSFIRMAET BAYER ApS STATSAUTORIS... 2024-12-29 14:44:13Z

Reynir Kristbjörnsson
dirigent
38a87018-a105-406f-92a4-470f830a75c9 2024-12-29 14:48:01Z

Dokumenter i transaktionen

376-Specifikationer 2023-24 Endelig.pdf	SHA256: aac60897d372fc637a39ab4eadb01075b0cc4969940e95fe28f8346a4e92872d
376-Regnskab 2023-24 Endelig.pdf	SHA256: 90249a19fa740ad20c227fac6675acfa4ab6f6bf74d68e3266c8f8cd751990
376-Forhandlingsprotokol 2023-24.pdf	SHA256: 55315c3bf2a66b1c74f12708a21ec43709ac55cfb977e0fe243f5288c4a9ffc0
376-Ledelseserklæring 2023-24.pdf	SHA256: 489e0e5507d5f8999d2f9bbd334f79272338a341f920ecde5902a2b7e3aeded8



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringsservice. 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 PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringsservice.