



Revisionsfirmaet Bayer

North Travel ApS

Sankt Olavs Allé 34
2630 Taastrup

Årsregnskab for 2021-22

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2022

dirigent

1.2



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

Visma Addo identifikationsnummer: 8f05d37c-c874-4a1f-b77f-171459d36730



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	side	4
Ledelsesberetning	side	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side	6 - 7
Årsregnskab 1. september 2021 til 31. august 2022		
Resultatopgørelse	side	9
Balance	side	10 - 11
Egenkapitalopgørelse	side	12
Noter	side	13 - 14

Visma Addo identifikationsnummer: 8f05d37c-c874-4a1f-b77f-171459d36730



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2021 til 31. august 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021-22.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 15. december 2022

Direktion

Anne Gísladóttir

Visma Addo identifikationsnummer: 8f05d37c-c874-4a1f-b77f-171459d36730



Ledelsesberetning

Årsregnskabet for North Travel ApS for regnskabsåret 2021-22 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

Efter en tid med aflyste rejser grundet Corona pandemien har der været stor interesse for rejser til Island og Færøerne. Især sommerperioden har været god og en af de bedste i firmaets historie.

Resultatet er, at firmaet kommer igennem perioden med et pænt 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 minimale og på holdbart niveau.

Vi mærker interesse for rejser, trods inflation i samfundet. Vi er fortrøstningsfulde i forhold til fremtidige rejser til vores destinationer.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i North Travel ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for North Travel ApS for regnskabsåret 1. september 2021 til 31. august 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2021 til 31. august 2022 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 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 revisionsbevis 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 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 regnskabsbrugere 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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. Vore 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.

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.

Allerød, den 15. december 2022

Revisionsfirmaet Bayer ApS

statsautoriseret revisionsvirksomhed

CVR nr. 15 20 25 80

Hans Christian Bayer

statsautoriseret revisor

mne2747







Resultatopgørelse

1. september til 31. august

	Note	2021-22	2020-21
Bruttoresultat	2	550.340	29.769
Personaleomkostninger	3	- 459.177	- 461
Resultat før finansielle poster		91.163	29.308
Andre finansielle indtægter		19.638	11.470
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder		- 11.395	- 10.319
Øvrige finansielle omkostninger		- 15.034	- 8.562
Resultat før skat		84.372	21.897
Skat af årets resultat	4	- 18.686	- 4.817
Årets nettoresultat		65.686	17.080
Resultatdisponering:			
Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.000	15.000
Overføres til næste år		15.686	2.080
		65.686	17.080

Visma Addo identifikationsnummer: 8f05d37c-c874-4a1f-b77f-171459d36730



Balance

31. august

Aktiver

	Note	2022	2021
Anlægsaktiver		0	0
Tilgodehavender fra salg		0	200
Andre tilgodehavender		13.198	4.840
Periodeafgrænsningsposter	5	65.876	31.964
Tilgodehavender		79.074	37.004
Værdipapirer	6	4.786	6.316
Likvide beholdninger	6	2.198.725	1.448.507
Omsætningsaktiver		2.282.585	1.491.827
Aktiver i alt		2.282.585	1.491.827



Passiver

	Note	2022	2021
Selskabskapital		325.000	325.000
Overført resultat		303.802	288.116
Foreslået udbytte		50.000	15.000
Egenkapital		678.802	628.116
Leverandører af varer og tjenesteydelser		526.099	130.198
Gæld til tilknyttede virksomheder		301.905	276.073
Skyldigt sambeskatningsbidrag		23.503	8.415
Anden gæld		550.306	173.880
Periodeafgrænsningsposter	5	201.970	275.145
Kortfristede gældsforpligtelser		1.603.783	863.711
Passiver i alt		2.282.585	1.491.827
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	288.116		15.686	303.802
Foreslået udbytte	<u>15.000</u>	<u>- 15.000</u>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<u>628.116</u>	<u>- 15.000</u>	<u>65.686</u>	<u>678.802</u>

Visma Addo identifikationsnummer: 8f05d37c-c874-4a1f-b77f-171459d36730



Noter

Note 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for North Travel ApS for regnskabsåret 2021-22 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

	2021-22	2020-21
Lønninger	456.905	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	2.272	461
	459.177	461
Antal medarbejdere	1	1

Note 4 Skat af årets resultat

	2021-22	2020-21
Skat af årets indkomst	18.562	4.817
Regulering af skatten for tidligere år	124	0
	18.686	4.817

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 posterings 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 statustidspunktet.

Note 6 Sikkerhedsstillelser i aktiver

Selskabets beholdning af obligationer er indregnet til dagsværdien på statusdagen. Den nominelle beholdning udgør 4.601 kroner.

Beholdningen er pantsat til sikkerhed for Rejsegarantifondens garantier.

Af selskabets likvide beholdninger henstår 352.854 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 Visma Addo sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.

Underskrivere

  Anne Guðmunda Gisladóttir direktør 23-12-2022 14:03	  Hans Chr. Bayer 23-12-2022 14:57
  Reynir Kristbjörnsson dirigent 23-12-2022 19:05	

Dokumenter i transaktionen

376-Regnskab 2021-22 Endelig.pdf	Nærværende dokument
----------------------------------	---------------------



Dokumentet er underskrevet digitalt med Visma Addo 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 Visma Addo signeringsservice.