Revisionsfirmaet Bayer

North Travel ApS

Sankt Olavs Allé 34
2630 Taastrup

Årsregnskab for 2020-21

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2021

dirigent

Prøvestensvej 19 3450 Allerød Tlf 48 14 36 66 mail: bayer@bayerrevision.dk
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab CVR nr. 15 20 25 80

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

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: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	side	4
Ledelsesberetning	side	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side	6 - 7
Årsregnskab 1. september 2020 til 31. august 2021		
Resultatopgørelse	side	9
Balance	side	10 - 11
Egenkapitalopgørelse	side	12
Noter	side	13 - 14

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2020 til 31. august 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020-21.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 20. december 2021

Direktion

Anne Gísladóttir

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

Ledelsesberetning

Årsregnskabet for North Travel ApS for regnskabsåret 2020-21 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
Corona pandemien og rejserestriktioner har haft stor betydning for driften af virksomheden. De fleste rejser i perioden oktober til juli til Island og Grønland måtte aflyses.

Alle vores kunder, der har fået aflyst eller afbestilt deres rejser, har fået tilbagebetalt deres indbetalinger i henhold til pakkerejselovgivningen.

Alle omkostninger er blevet holdt på et minimum.

Resultatet er, at firmaet kommer igennem perioden med et lille, men positivt resultat.

Virksomheden har stadig særdeles god likviditet og en god grad af egenfinansiering, der giver et godt rygstød at gå ind i regnskabsåret 2021-22.

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 minimeret til et lavt, men holdbart niveau.

Vi mærker en stigende interesse for rejser i den nærmeste fremtid.

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i North Travel ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for North Travel ApS for regnskabsåret 1. september 2020 til 31. august 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2020 til 31. august 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 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 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.

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

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 20. december 2021

Revisionsfirmaet Bayer ApS
statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR nr. 15 20 25 80

Hans Christian Bayer
statsautoriseret revisor
mne2747

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

Resultatopgørelse

1. september til 31. august

	Note	2020-21	2019-20
Bruttoresultat	2	**29.769**	**62.371**
Personaleomkostninger	3	- 461	- 3.946
Resultat før finansielle poster		**29.308**	**58.425**
Finansielle indtægter		11.470	727
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder		- 10.319	- 9.602
Øvrige finansielle omkostninger		- 8.562	- 33.359
Resultat før skat		**21.897**	**16.191**
Skat af årets resultat	4	- 4.817	- 3.084
Årets nettoresultat		**17.080**	**13.107**
Resultatdisponering:			
Foreslået udbytte for regnskabsåret		15.000	10.000
Overføres til næste år		2.080	3.107
		17.080	**13.107**

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

Balance

31. august

Aktiver

	Note	2021	2020
Anlægsaktiver		**0**	**0**
Tilgodehavender fra salg		200	200
Andre tilgodehavender		4.840	65.846
Periodeafgrænsningsposter	5	31.964	64.634
Tilgodehavender		**37.004**	**130.680**
Værdipapirer	6	**6.316**	**8.698**
Likvide beholdninger	6	**1.448.507**	**1.373.113**
Omsætningsaktiver		**1.491.827**	**1.512.491**
Aktiver i alt		**1.491.827**	**1.512.491**

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

Passiver

	Note	2021	2020
Selskabskapital		325.000	325.000
Overført resultat		288.116	286.036
Foreslået udbytte		15.000	10.000
Egenkapital		**628.116**	**621.036**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		130.198	251.650
Gæld til tilknyttede virksomheder		276.073	245.360
Skyldigt sambeskatningsbidrag		8.415	9.830
Anden gæld		173.880	230.705
Periodeafgrænsningsposter	5	275.145	153.910
Kortfristede gældsforpligtelser		**863.711**	**891.455**
Passiver i alt		**1.491.827**	**1.512.491**
Eventualforpligtelser	7		

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

Egenkapitalopgørelse

Selskabets egenkapital og ændringerne heri specificeres således:

	Primo	Udloddet udbytte	Resultat-disponering	Ultimo
Selskabskapital	325.000			325.000
Overført resultat	286.036		2.080	288.116
Foreslået udbytte	10.000	- 10.000	15.000	15.000
	621.036	- 10.000	17.080	628.116

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

Noter

Note 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for North Travel ApS for regnskabsåret 2020-21 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 regnskabsposter 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.

Bruttoresultatet indeholder en indtægt på 1.758 kroner som er justering af Corona kompensationen for faste omkostninger i foråret og sommeren 2020.

Note 3 Personaleomkostninger

	2020-21	2019-20
Lønninger		0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	461	3.946
	461	3.946
Antal medarbejdere	1	1

Note 4 Skat af årets resultat

	2020-21	2019-20
Skat af årets indkomst	4.817	3.598
Regulering af skatten for tidligere år	0	- 514
	4.817	3.084

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.

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

Noter

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 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 5.589 kroner.
Beholdningen er pantsat til sikkerhed for Rejsegarantifondens garantier.

Af selskabets likvide beholdninger henstår 351.866 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 skattetilsvar fremgår af administrationsselskabets årsrapport.

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringsservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument.

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-257648826525

Anne Guðmunda Gisladóttir
direktør

27-12-2021 14:20

NEM ID

Serienummer: CVR:15202580-RID:42990020

Hans Chr. Bayer
statsautoriseret revisor

27-12-2021 16:11

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-926185315251

Reynir Kristbjörnsson
dirigent

27-12-2021 17:17

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo 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 denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringsservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation

Foruden dette dokument kan ét eller flere dokumenter og bilag være tilknyttet transaktionen.
Alle dokumenter som indgik i transaktionen er listet nedenfor. Hændelsesloggen
beskriver underskrivers hændelser i forbindelse med signering af dokumentet.

Dokumenter i transaktionen

Nærværende dokument
376-Regnskab 2020-21 endelig.pdf

Ovenstående dokumenter og bilag er fremsendt i underskrevet form til alle partere på e-mail eller som link til download. Underskriver er selv ansvarlig for download og sikker opbevaring af dokumenter og bilag.

Download dokumenter
Har du som underskriver modtaget link til download af dokumenterne vil dette være muligt i op til 10 dage efter underskrift. Herefter vil dokumenterne blive slettet fra Visma Addo.

Hændelseslog for dokument

Hændelseslog for dokumentet

2021-12-20 21:32	Underskriftsprocessen er startet
2021-12-20 21:32	En besked er sendt til Anne Gisladottir
2021-12-21 21:32	Påmindelse er sendt til modtager: Anne Gisladottir
2021-12-22 21:32	Påmindelse er sendt til modtager: Anne Gisladottir
2021-12-23 21:32	Påmindelse er sendt til modtager: Anne Gisladottir
2021-12-24 21:32	Påmindelse er sendt til modtager: Anne Gisladottir
2021-12-25 21:32	Påmindelse er sendt til modtager: Anne Gisladottir
2021-12-26 21:32	Påmindelse er sendt til modtager: Anne Gisladottir
2021-12-27 13:58	Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Anne Gisladottir
2021-12-27 14:20	Anne Guðmunda Gisladóttir har underskrevet dokumentet 376-Regnskab 2020-21 endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-257648826525)
2021-12-27 14:20	Alle dokumenter sendt til Anne Gisladottir er blevet underskrevet
2021-12-27 14:20	Underskriftsprocessen er startet
2021-12-27 14:20	En besked er sendt til Hans Christian Bayer
2021-12-27 16:09	Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Hans Christian Bayer
2021-12-27 16:11	Hans Chr. Bayer har underskrevet dokumentet 376-Regnskab 2020-21 endelig.pdf via NemID medarbejder (Unikt ID: CVR:15202580-RID:42990020)
2021-12-27 16:11	Alle dokumenter sendt til Hans Christian Bayer er blevet underskrevet
2021-12-27 16:51	Underskriftsprocessen er startet
2021-12-27 16:51	En besked er sendt til Reynir Kristbjörnsson
2021-12-27 17:16	Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Reynir Kristbjörnsson
2021-12-27 17:17	Reynir Kristbjörnsson har underskrevet dokumentet 376-Regnskab 2020-21 endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-926185315251)
2021-12-27 17:17	Alle dokumenter sendt til Reynir Kristbjörnsson er blevet underskrevet

Visma Addo identifikationsnummer: 043d8483-6808-4b29-9aed-80c0f8ec8031