



Revisionsfirmaet Bayer

North Travel ApS

Sankt Olavs Allé 34
2630 Taastrup

Årsregnskab for 2022-23

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2023

dirigent

2.1



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: 2962a77a-378d-4bfa-bb3e-ae047283abfc



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	side	4
Ledelsesberetning	side	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side	6 - 7
Årsregnskab 1. september 2022 til 31. august 2023		
Resultatopgørelse	side	9
Balance	side	10 - 11
Egenkapitalopgørelse	side	12
Noter	side	13 - 14

Addo Sign identifikationsnummer: 2962a77a-378d-4bfa-bb3e-ae047283abfc



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2022 til 31. august 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2022-23.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 12. december 2023

Direktion

Anne Gísladóttir

Addo Sign identifikationsnummer: 2962a77a-378d-4bfa-bb3e-ae047283abfc



Ledelsesberetning

Årsregnskabet for North Travel ApS for regnskabsåret 2022-23 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

Der har været stor interesse for rejser til Island og Færøerne. Sommerperioden har været god og der har været flere rejser end tidligere i efteråret og vinterperioden.

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 allerede 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 2022 til 31. august 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2022 til 31. august 2023 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 12. december 2023

Revisionsfirmaet Bayer ApS

statsautoriseret revisionsvirksomhed

CVR nr. 15 20 25 80

Hans Christian Bayer

statsautoriseret revisor

mne2747







Resultatopgørelse

1. september til 31. august

	Note	2022-23	2021-22
Bruttoresultat	2	285.702	550.340
Personaleomkostninger	3	- 200.802	- 459.177
Resultat før finansielle poster		84.900	91.163
Andre finansielle indtægter		1.891	19.638
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder		- 12.076	- 11.395
Øvrige finansielle omkostninger		- 25.165	- 15.034
Resultat før skat		49.550	84.372
Skat af årets resultat	4	- 10.901	- 18.686
Årets nettoresultat		38.649	65.686
Resultatdisponering:			
Foreslået udbytte for regnskabsåret		38.000	50.000
Overføres til næste år		649	15.686
		38.649	65.686

Addo Sign identifikationsnummer: 2962a77a-378d-4bfa-bb3e-ae047283abfc



Balance

31. august

Aktiver

	Note	2023	2022
Anlægsaktiver		0	0
Tilgodehavender fra salg		0	0
Andre tilgodehavender		9.297	13.198
Periodeafgrænsningsposter	5	20.068	65.876
Tilgodehavender		29.365	79.074
Værdipapirer	6	4.140	4.786
Likvide beholdninger	6	2.011.701	2.198.725
Omsætningsaktiver		2.045.206	2.282.585
Aktiver i alt		2.045.206	2.282.585

Addo Sign identifikationsnummer: 2962a77a-378d-4bfa-bb3e-ae047283abfc



Passiver

	Note	2023	2022
Selskabskapital		325.000	325.000
Overført resultat		304.451	303.802
Foreslået udbytte		38.000	50.000
Egenkapital		667.451	678.802
Leverandører af varer og tjenesteydelser		248.365	526.099
Gæld til tilknyttede virksomheder		302.585	301.905
Skyldigt sambeskatningsbidrag		10.829	23.503
Anden gæld		675.776	550.306
Periodeafgrænsningsposter	5	140.200	201.970
Kortfristede gældsforpligtelser		1.377.755	1.603.783
Passiver i alt		2.045.206	2.282.585
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	303.802		649	304.451
Foreslået udbytte	<u>50.000</u>	<u>- 50.000</u>	<u>38.000</u>	<u>38.000</u>
	<u>678.802</u>	<u>- 50.000</u>	<u>38.649</u>	<u>667.451</u>

Addo Sign identifikationsnummer: 2962a77a-378d-4bfa-bb3e-ae047283abfc

Noter

Note 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for North Travel ApS for regnskabsåret 2022-23 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

	2022-23	2021-22
Lønninger	194.959	456.905
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.843	2.272
	200.802	459.177
Antal medarbejdere	1	1

Note 4 Skat af årets resultat

	2022-23	2021-22
Skat af årets indkomst	10.901	18.562
Regulering af skatten for tidligere år	0	124
	10.901	18.686

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 4.136 kroner.

Beholdningen er pantsat til sikkerhed for Rejsegarantifondens garantier.

Af selskabets likvide beholdninger henstår 353.319 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 2023-12-21 15:09:05Z	  Hans Christian Bayer statsautoriseret revisor 6322edf7-048d-4096-b75e-4ef71ece406a REVISIONSFIRMAET BAYER ApS STATSATORISER... 2023-12-21 15:18:17Z
  Reynir Kristbjörnsson dirigent 38a87018-a105-406f-92a4-470f830a75c9 2023-12-21 15:21:53Z	

Dokumenter i transaktionen

376-Regnskab 2022-23 - Endeligt.pdf	Nærværende dokument
-------------------------------------	---------------------



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.

Addo Sign identifikationsnummer: 2962a77a-378d-4bfa-bb3e-ae047283abfc