

DreamBooking A/S CVR-nr. 32 34 85 80

Årsrapport

1. januar - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ²⁹ / 5 - 2015 .



Torben Tranberg Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2014 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for DreamBooking A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 21. maj 2015

Direktion


Brian Larsen

Bestyrelse


Xian Liu
formand


Hans Nis-Hanssen


Brian Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i DreamBooking A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DreamBooking A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, den 21. maj 2015

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Torben Tranberg Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | DreamBooking A/S Kullinggade 31E 5700 Svendborg |
| | Telefon: 70221819 Hjemmeside: dreambooking.dk E-mail: bl@dreambooking.dk |
| | CVR-nr.: 32 34 85 80 Stiftet: 24. oktober 2012 Hjemsted: Svendborg Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2. regnskabsår |
| Bestyrelse | Xian Liu, formand Hans Nis-Hanssen Brian Larsen |
| Direktion | Brian Larsen |
| Revision | Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab, Ryttervej 4, 5700 Svendborg |
| Bankforbindelse | Jyske Bank, Vestergade 11, 5700 Svendborg |
| Modervirksomhed | Pegasus A/S, Pavegyden 5, 5771 Stenstrup |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets vedtægtsmæssige formål er at drive virksomhed med ejendomsformidling og handel. Selskabets væsentligste aktivitet i året har været etablering af rejsebureauvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i 2014 anvendt megen tid på etablering af samarbejdsaftaler med fremtidige forretningspartnere samt med udvikling af software til on-line booking og rejsebureauaktivitet. Endvidere er etableret kontorfaciliteter med tilhørende lokaler i Svendborg, hvorefter selskabet ultimo året kunne igangsætte sit salgskoncept.

Det forventes at 2015 vil give et positivt nettoresultat.

Kapitaltab

Selskabet har tabt over halvdelen af egenkapitalen, men det er ledelsens forventning, at selskabets fremtidige indtjening over en årrække, vil kunne genskabe den fulde egenkapital.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DreamBooking A/S 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af ydelser, der er medgået ved omsætningen med fradrag af rabatter.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|--------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |
|---|--------|

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter DreamBooking A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

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.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

| <u>Note</u> | 1/1 2014 - 31/12 2014 | 24/10 2012 - 31/12 2013 |
|---|--------------------------|----------------------------|
| Bruttotab | -322.624 | -224.485 |
| 2 Personaleomkostninger | -10.000 | 0 |
| 3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -34.468 | -36.039 |
| Resultat før finansielle poster | -367.092 | -260.524 |
| Andre finansielle indtægter | 1.799 | 1.670 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -40.533 | -19.239 |
| Resultat før skat | -405.826 | -278.093 |
| Skat af årets resultat | 32.400 | 117.400 |
| Årets resultat | -373.426 | -160.693 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -373.426 | -160.693 |
| Disponeret i alt | -373.426 | -160.693 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2014 | 2013 |
|--------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 368.363 | 539.145 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>368.363</u> | <u>539.145</u> |
| | Deposita | 203.740 | 179.691 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>203.740</u> | <u>179.691</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>572.103</u> | <u>718.836</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Udsudte skatteaktiver | 149.800 | 117.400 |
| | Andre tilgodehavender | 18.978 | 11.651 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 4.519 | 4.356 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>173.297</u> | <u>133.407</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>421.633</u> | <u>850.137</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>594.930</u> | <u>983.544</u> |
| | Aktiver i alt | <u>1.167.033</u> | <u>1.702.380</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
| Egenkapital | | |
| 5 Aktiekapital | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 6 Overført resultat | -534.119 | -160.693 |
| Egenkapital i alt | <u>465.881</u> | <u>839.307</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| 7 Ansvarlig lånekapital | 200.000 | 200.000 |
| 8 Gæld til tilknyttede virksomheder | 450.000 | 450.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>650.000</u> | <u>650.000</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 41.416 | 17.856 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 7.787 | 186.248 |
| Anden gæld | 1.949 | 8.969 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>51.152</u> | <u>213.073</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>701.152</u> | <u>863.073</u> |
| Passiver i alt | <u>1.167.033</u> | <u>1.702.380</u> |
| | | |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 10 Eventualposter | | |
| 11 Nærtstående parter | | |

Noter

| | 1/1 2014 - 31/12 2014 | 24/10 2012 - 31/12 2013 |
|--|--------------------------|----------------------------|
| 1. Kapitaltab | | |
| Selskabet har tabt over halvdelen af egenkapitalen, men det er ledelsens forventning, at selskabets fremtidige indtjening over en årrække, vil kunne genskabe den fulde egenkapital. | | |
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 10.000 | 0 |
| | 10.000 | 0 |
| 3. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 32.018 | 34.570 |
| Mindre nyanskaffelser | 2.450 | 1.469 |
| | 34.468 | 36.039 |
| | 31/12 2014 | 31/12 2013 |
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2014 | 573.715 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 128.109 | 573.715 |
| Afgang i årets løb | -291.233 | 0 |
| Kostpris 31. december 2014 | 410.591 | 573.715 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2014 | -34.570 | 0 |
| Årets afskrivninger | -32.018 | -34.570 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | 24.360 | 0 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2014 | -42.228 | -34.570 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014 | 368.363 | 539.145 |

Noter

| | 31/12 2014 | 31/12 2013 |
|--|------------------|------------------|
| 5. Aktiekapital | | |
| Aktiekapital 1. januar 2014 | 1.000.000 | 500.000 |
| Kontant kapitaludvidelse 15. januar 2013 | 0 | 500.000 |
| | 1.000.000 | 1.000.000 |

Aktiekapitalen består af 1.000 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf.

6. Overført resultat

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Overført resultat 1. januar 2014 | -160.693 | 0 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -373.426 | -160.693 |
| | -534.119 | -160.693 |

7. Ansvarlig lånekapital

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| Ansvarlig lånekapital | 200.000 | 200.000 |
| | 200.000 | 200.000 |

Lånet træder uigenkaldeligt og ubetinget tilbage for al øvrig gæld.

Eventuel tilbagebetaling kan kun ske efter Rejsegarantifondens forudgående tiltrædelse.

8. Gæld til tilknyttede virksomheder

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Gæld til tilknyttede virksomheder i alt | 450.000 | 450.000 |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | 450.000 | 450.000 |

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af selskabets likvide beholdninger, som pr. 31. december 2014 udgør 522 t. kr., er 311 t. kr. deponeret til sikkerhed for Rejsegarantifonden og Europæiske Rejseforsikring.

Betalingsgaranti er stillet af pengeinstitut.

Noter

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Pegus A/S som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

11. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Pegus A/S, Pavegyden 5, 5771 Stenstrup