

REJSESELSKABET JESPER HANNIBAL & COMPANY ApS

Fredensgade 41 1
8000 Aarhus C

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

29/04/2021

Jesper Hannibal
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	REJSESELSKABET JESPER HANNIBAL & COMPANY ApS Fredensgade 41 1 8000 Aarhus C e-mailadresse: info@hannibal.dk CVR-nr: 28485581 Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020
Revisor	REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Vestre Kongevej 4, 1 8260 Viby J DK Danmark CVR-nr: 18216833 P-enhed: 1004860059

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2020 - 31. december 2020 for REJSESELSKABET JESPER HANNIBAL & COMPANY ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 29/04/2021

Direktion

Jesper Hannibal

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i REJSESELSKABET JESPER HANNIBAL & COMPANY ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for REJSESELSKABET JESPER HANNIBAL & COMPANY ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabets note vedr. "Yderligere oplysninger om aktiviteter mv." Det fremgår heraf at der er usikkerhed om statens dækning af tab til rejsebranchen vedr. periode 1. Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskabet

Vores 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 vores 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.

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 vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores 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. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Viby J, 29/04/2021

Peter Andersen , mne16826
Registreret revisor
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18216833

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af rejsebureauvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der skal udtrykkes usikkerhed om refusion for periode 1 (som dækker aflyste rejser i perioden 11/3 2020 – 13/4 2020). Staten/Rejsegarantifonden har dækket dette tab men der er i løbet af foråret 2021 opstået usikkerhed om dækningen. Der er derfor indregnet et beløb svarende til ca. 50% af den modtagne dækning

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året har været påvirket meget negativt af Covid-19 pandemien. Omsætningen er således faldet med ca. 64% i forhold til 2019, som følge af at Danmark lukkede ned i marts 2020.

Selskabet har dog realiseret et overskud på tkr. 18 mod et overskud i 2019 år på tkr.488.

Resultat af primær drift er et underskud på tkr. 154, hvor det skal bemærkes at der modtaget Covid-19 støtte til dækning af faste omkostninger mv. med t.kr. 885. Det er samtidig lykkedes ledelsen delvist at tilpasse lønninger til den nye situation. Der er således sparet ca. 38% på personaleomkostninger svarende til ca. 1,2 mio. kr.

Der har været en positiv udvikling på værdipapirer der gør at året ender med et beskedent overskud.

Egenkapitalen udgør t.kr. 1.408.

Det forventes at der i løbet af efteråret 2021 kommer gang i rejseaktiviteten igen efterhånden som vaccinerne bliver gennemført i Danmark og resten af verden.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Følgerne af Covid-19 er stadig en væsentlig og usikker begivenhed for selskabets fremtidige drift, men bortset herfra og fra ovenstående er der efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, som i væsentligt omfang kan forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.
Der er sket tilvalg af enkelte regler efter regnskabsklasse C.

Generelt

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måling sker som beskrevet nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancetids-punktet.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning og direkte omkostninger

Indtægter ved salg af rejser og de hermed forbundne direkte rejseomkostninger indregnes umiddelbar forud for afrejsetidspunkt. I direkte omkostninger indgår køb der kan henføres til omsætningen.

Afskrivninger

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, således:

Driftsmidler over 5 år.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og-tab på værdipapirer.

Skat

I resultatopgørelsen er udgiftsført aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af den udskudte skatteforpligtelse.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og kontorinventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Egenkapital og udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gæld

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.936.909	3.721.885
Personaleomkostninger	1	-2.025.013	-3.246.102
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-65.800	-65.800
Resultat af ordinær primær drift		-153.904	409.983
Andre finansielle indtægter		184.677	230.956
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-1.851	-4.618
Andre finansielle omkostninger		-4.297	-9.030
Ordinært resultat før skat		24.625	627.291
Skat af årets resultat	2	-6.403	-138.988
Årets resultat		18.222	488.303
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	600.000
Overført resultat		18.222	-111.697
I alt		18.222	488.303

Særlige poster fra resultatopgørelsen	Note 3
---------------------------------------	-----------

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		163.500	229.300
Materielle anlægsaktiver i alt		163.500	229.300
Deposita		83.935	71.772
Finansielle anlægsaktiver i alt		83.935	71.772
Anlægsaktiver i alt		247.435	301.072
Andre tilgodehavender		549.943	74.582
Periodeafgrænsningsposter		1.494.760	6.071.392
Tilgodehavender i alt		2.044.703	6.145.974
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.003.902	4.819.174
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.003.902	4.819.174
Likvide beholdninger		10.107	2.272.264
Omsætningsaktiver i alt		7.058.712	13.237.412
AKTIVER I ALT		7.306.147	13.538.484

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.283.273	1.265.052
Forslag til udbytte		0	600.000
Egenkapital i alt		1.408.273	1.990.052
Hensættelse til udskudt skat		4.400	8.400
Hensatte forpligtelser i alt		4.400	8.400
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		148.917	121.182
Langfristede gældsforpligtelser i alt		148.917	121.182
Gæld til banker		1.044.944	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		3.611.973	10.607.550
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.044	101.030
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		91.715	120.358
Skyldig selskabsskat		10.403	139.488
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		930.478	424.424
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	26.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.744.557	11.418.850
Gældsforpligtelser i alt		5.893.474	11.540.032
PASSIVER I ALT		7.306.147	13.538.484

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.265.051	600.000	1.990.051
Betalt udbytte			-600.000	-600.000
Årets resultat		18.222	0	18.222
Egenkapital, ultimo	125.000	1.283.273	0	1.408.273

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Løn og gager	1.694.250	2.650.896
Pensionsbidrag	256.003	372.231
Andre omkostninger til social sikring	74.760	222.975
	<u>2.025.013</u>	<u>3.246.102</u>

2. Skat af årets resultat

	2020 kr.	2019 kr.
Aktuel skat	10.403	139.488
Ændring af udskudt skat	-4.000	-500
	<u>6.403</u>	<u>138.988</u>

3. Særlige poster fra resultatopgørelsen

I posten Bruttoresultat indgår Covid19 støtte således:

COVID19 – støtte faste omkostninger	723.915
COVID19 – støtte lønkomensation selvstændige	161.000

4. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Der skal udtrykkes usikkerhed om refusion for periode 1 (som dækker aflyste rejser i perioden 11/3 2020 – 13/4 2020). Staten/Rejsegarantifonden har dækket dette tab men der er i løbet af foråret 2021 opstået usikkerhed om dækningen. Der er derfor indregnet et beløb svarende til ca. 50% af den modtagne dækning.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsrapporten for Prins Knud Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Selskabet har indgået operationelle leje og leasingaftale for følgende beløb:
Restløbetid i 29 måneder med en gennemsnitlig månedlig ydelse på t.kr. 3.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for Rejsegarantifonden m.fl. er stillet bankgaranti stor kr. 1.000.000.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020
	6