FUNDER & HENRIKSEN

Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS

Snedkergangen 5
2690 Karlslunde

CVR-nr. 30 73 66 64

Årsrapport for perioden 1. juli 2022 til 30. juni 2023

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. december 2023

Lars Haagen Rasmussen
dirigent

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023	9
Balance pr. 30. juni 2023	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 7. december 2023
Direktion

Lars Haagen Rasmussen
direktør

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Næstved, den 7. december 2023
FUNDER OG HENRIKSEN REVISION
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 29 62 87 77

Stig Henriksen H.D.
Registreret revisor
MNE-nr. mne17429

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Selskabsoplysninger

Selskabet	Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS Snedkergangen 5 2690 Karlslunde CVR-nr.: 30 73 66 64 Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023 Hjemsted: Greve
Direktion	Lars Haagen Rasmussen, direktør
Revisor	FUNDER OG HENRIKSEN REVISION Godkendt revisionsanpartsselskab Norgesvej 2 4700 Næstved

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er at drive rejsebureau og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på DKK 19.816, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en egenkapital på DKK 836.561.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i DKK

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til rejser og kørsel.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Resultatopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Bruttotab		**-20.450**	**-12.761**
Pengeinstitutter	1	48.555	39.314
Finansielle omkostninger		-721	-4.445
Resultat før skat		**27.384**	**22.108**
Skat af årets resultat		-7.568	-7.357
Årets resultat		**19.816**	**14.751**
Overført resultat		19.816	14.751
		19.816	**14.751**

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Balance pr. 30. juni 2023

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		390.535	428.945
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.204.798	1.319.610
Andre tilgodehavender		1.701	5.746
Periodeafgrænsningsposter		89.773	52.500
Tilgodehavender		**1.686.807**	**1.806.801**
Likvide beholdninger		**158.780**	**300.069**
Omsætningsaktiver i alt		**1.845.587**	**2.106.870**
Aktiver i alt		**1.845.587**	**2.106.870**

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Balance pr. 30. juni 2023

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		711.561	691.745
Egenkapital		**836.561**	**816.745**
Modtagne forudbetalinger fra kunder		708.320	960.802
Leverandører af varer og tjenesteydelser		260.166	304.168
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		820	788
Skyldigt sambeskatningsbidrag		7.568	3.353
Anden gæld		32.152	21.014
Kortfristede gældsforpligtelser		**1.009.026**	**1.290.125**
Gældsforpligtelser i alt		**1.009.026**	**1.290.125**
Passiver i alt		**1.845.587**	**2.106.870**
Eventualforpligtelser	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2022	125.000	691.745	816.745
Årets resultat	0	19.816	19.816
Egenkapital 30. juni 2023	**125.000**	**711.561**	**836.561**

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Noter

		2022/23 DKK	2021/22 DKK
1	**Finansielle indtægter**		
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	48.537	39.314
	Pengeinstitutter	18	0
		48.555	**39.314**

2 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Køge bugt Rejser ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2012 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2013 eller senere.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Lars Haagen Rasmussen
Direktør
På vegne af: Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS
Serienummer: 15c7be48-abf1-498b-bd2a-9051f5cd3861
IP: 62.198.xxx.xxx
2023-12-13 14:12:54 UTC

Mit ID

Stig Henriksen
FUNDER & HENRIKSEN REVISION GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB CVR: 29628777
Registreret revisor
På vegne af: Funder & Henriksen Revision
Serienummer: d5dcb017-8d37-4d43-a4b8-afbbe69d4354
IP: 5.186.xxx.xxx
2023-12-13 16:25:35 UTC

Mit ID

Lars Haagen Rasmussen
Dirigent
På vegne af: Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS
Serienummer: 15c7be48-abf1-498b-bd2a-9051f5cd3861
IP: 62.198.xxx.xxx
2023-12-13 18:51:48 UTC

Mit ID

Penneo dokumentnøgle: 2UZMM-CWB25-I70WK-PH5FF-NVEOS-OMVZE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. 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 sikre, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>.** Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**