FUNDER & HENRIKSEN

ROSKILDE TURISTFART OG REJSEBUREAU APS
Snedkergangen 5
2690 Karlslunde

CVR NR. 30 73 66 64

Årsrapport for
1. juli 2020 til 30. juni 2021

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 5/12 2021

Lars Haagen Rasmussen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors erklæring 4-5

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 6

Ledelsesberetning 7

Årsregnskab 1. juli 2020 – 30. juni 2021

Anvendt regnskabspraksis 8-9

Resultatopgørelse 10

Balance 11-12

Noter 13

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 26. november 2021

Direktionen:

Lars Haagen Rasmussen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til kapitalejerne i Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS

Konklusion
Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion
Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores 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 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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
Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

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.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Næstved, den 26. november 2021
Funder & Henriksen Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 29628777

Søren Funder Andersen
Registreret revisor
MNE-nr.: mne320

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS	
	Snedkergangen 5	
	2690 Karlslunde	
	Telefon:	46 35 08 15
	Hjemmeside:	www. Roskilde-Rejsebureau.dk
	E-mail:	Info@Roskilde-Rejsebureau.dk
	CVR nr.:	30 73 66 64
	Stiftet:	2007
	Hjemsted:	Karlslunde
	Regnskabsår:	1. juli – 30. juni
Direktion	Lars Haagen Rasmussen	
Revisor	Funder & Henriksen Revision	
	Godkendt Revisionsanpartsselskab	
	Norgesvej 2	
	4700 Næstved	
Pengeinstitut	Møns Bank	
	Svend Gønges Torv	
	4720 Præstø	

LEDELSESBERETNING

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

Usædvanlige forhold:
Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling:
Der er ingen usikkerhed ved indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:
Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Ledelsen betragter resultatet som tilfredsstillende henset til den krise, som nedlukningen af Danmark i flere omgange har medført, og trods de vanskelige vilkår i store dele af regnskabsåret, er det lykkedes at opnå et acceptabelt resultat.
Covid19 har medført, at markedet har været lukkede ned, men skarp styring og fokus på omkostningsminimering under nedlukningen har haft positiv betydning for årets resultat.

Det forventes, at det kommende regnskabsår også vil være præget af Covid19. Der vil derfor også i det kommende regnskabsår være fokus på omkostningsminimering.

Begivenheder efter regnskabsåret afslutning:
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse betingelser fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 aflægges i kr.

Generelt om indregning og måling
I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 oprindeligt 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
Bruttoresultat:
Bruttoresultatet omfatter følgende poster:

Omsætning:
Nettoomsætning ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med at levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan måles pålideligt. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Indtægter fra tjenesteydelser periodiseres og indregnes i den periode de vedrører. Forudfakturerede ydelser måles som periodeafgrænsningsposter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer:
Forbrug af varer omfatter varekøb incl. leveringsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsindtægter
Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder kompensation i forbindelse med Covid19.

Andre eksterne omkostninger:
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, reklame salg m.v.

Finansielle poster:
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 m.v.

Skat af årets resultat:
Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:
Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 30.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender:
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der 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.

Skyldig skat:
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser:
Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2020 TIL 30. JUNI 2021

Note		2020/21 Kr.	2019/20 Kr.
	BRUTTORESULTAT	**-24.799**	**-35.823**
	Afskrivninger	600	6.983
	DRIFTSRESULTAT	**-25.399**	**-42.806**
	Finansielle indtægter	56.772	56.617
	Finansielle omkostninger	1.744	1.012
	RESULTAT FØR SKAT	**29.629**	**12.799**
	Skat af årets resultat	7.951	4.004
	ÅRETS RESULTAT	**21.678**	**8.795**
	RESULTATDISPONERING:		
	Overført til næste år	21.678	8.795
	DISPONERET I ALT	**21.678**	**8.795**

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
AKTIVER

Note		2020/21 Kr.	2019/20 Kr.
	Tilgodehavende for salg og tjeneste ydelser	477.098	458.254
	Andre tilgodehavender	8.916	21.228
	Periodeafgræsningsposter	144.047	135.476
	Tilgodehavende tilknyttede virksomheder	1.121.163	1.576.818
	Tilgodehavender	**1.751.224**	**2.191.776**
	Likvide beholdninger	834.734	139.435
	OMSÆTNINGSAKTIVER	**2.585.958**	**2.331.211**
	AKTIVER	**2.585.958**	**2.331.211**

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
PASSIVER

Note		2020/21 Kr.	2019/20 Kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Frie reserver	676.994	655.316
	EGENKAPITAL	**801.994**	**780.316**
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	55.230	100.733
	Anden gæld	21.107	37.423
	Forudfaktureringer	1.695.672	1.359.499
	Sambeskatningsbidrag	11.955	53.240
	Kortfristede gældsforpligtelser	**1.783.964**	**1.550.895**
	GÆLDSFORPLIGTELSER	**1.783.964**	**1.550.895**
	PASSIVER	**2.585.958**	**2.331.211**

1 **Andre usædvanelige forhold**

2 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

3 **Eventualforpligtelser**

NOTER

Note

1 ANDRE USÆDVANELIGE FORHOLD I ÅRSRAPPORTEN

Efter regnskabsårets udløb er Danmark stadig ramt af Covid19, som har medført, at visse virksomheder er blevet lukket i perioder af regnskabsåret. Vi ved endnu ikke, hvornår situationen stopper og det forventes jf. ledelsesberetningen, at det kommende år vil blive præget heraf. Det er ikke muligt på nuværende tidspunkt, at forudsige dens endelige input på økonomien i selskabet.

2 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

3 EVENTUALFORPLIGTELSER:

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalities indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.
Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Køge Bugt Rejser ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.
Der er herudover ingen eventualforpligtelser.