FUNDER & HENRIKSEN

ROSKILDE TURISTFART OG REJSEBUREAU APS
Snedkergangen 5
2690 Karlslunde

CVR NR. 30 73 66 64

Årsrapport for
1. juli 2021 til 30. juni 2022

(15. regnskabsår)

Penneo dokumentnøgle: 6HEP1-L7P3K-1EEGA-Y6XHZ-FSXF0-WZ0HL

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2022

_____

Lars Haagen Rasmussen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4-5

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. juli 2021 – 30. juni 2022

Anvendt regnskabspraksis	8-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13

Penneo dokumentnøgle: 6HEP1-L7P3K-1EEGA-Y6XHZ-FSXF0-WZ0HL

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 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 2. december 2022

Direktionen:

_____

Lars Haagen Rasmussen

Penneo dokumentnøgle: 6HEP1-L7P3K-1EEGA-Y6XHZ-FSXF0-WZ0HL

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 2021 - 30. juni 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022 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. 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 Ethic Standards Board for Accountants´ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere 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
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.

Penneo dokumentnøgle: 6HEP1-L7P3K-1EEGA-Y6XHZ-FSXF0-WZ0HL

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 2. december 2022
Funder & Henriksen Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 29628777

Søren Funder Andersen
Registreret revisor
MNE-nr.: mne320

Penneo dokumentnøgle: 6HEP1-L7P3K-1EEGA-Y6XHZ-FSXF0-WZ0HL

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	

Penneo dokumentnøgle: 6HEP1-L7P3K-1EEGA-Y6XHZ-FSXF0-WZ0HL

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.

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

Penneo dokumentnøgle: 6HEP1-L7P3K-1EEGA-Y6XHZ-FSXF0-WZ0HL

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS for 2021/22 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 2021/22 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.

Penneo dokumentnøgle: 6HEP1-L7P3K-1EEGA-Y6XHZ-FSXF0-WZ0HL

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. 31.000 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.

Penneo dokumentnøgle: 6HEP1-L7P3K-1EEGA-Y6XHZ-FSXF0-WZ0HL

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2021 TIL 30. JUNI 2022

Note		2021/22 Kr.	2020/21 Kr.
	BRUTTORESULTAT	**6.295**	**-24.799**
	Afskrivninger	19.055	600
	DRIFTSRESULTAT	**-12.760**	**-25.399**
	Finansielle indtægter	39.314	56.772
	Finansielle omkostninger	4.446	1.744
	RESULTAT FØR SKAT	**22.108**	**29.629**
	Skat af årets resultat	7.356	7.951
	ÅRETS RESULTAT	**14.752**	**21.678**
	RESULTATDISPONERING:		
	Overført til næste år	14.752	21.678
	DISPONERET I ALT	**14.752**	**21.678**

Penneo dokumentnøgle: 6HEP1-L7P3K-1EEGA-Y6XHZ-FSXF0-WZ0HL

BALANCE PR. 30. JUNI 2022
AKTIVER

Note		2021/22 Kr.	2020/21 Kr.
	Tilgodehavende for salg og tjeneste ydelser	428.945	477.098
	Andre tilgodehavender	5.745	8.916
	Periodeafgræsningsposter	52.500	144.047
	Tilgodehavende tilknyttede virksomheder	1.319.611	1.121.163
	Tilgodehavender	**1.806.801**	**1.751.224**
	Likvide beholdninger	300.069	834.734
	OMSÆTNINGSAKTIVER	**2.106.870**	**2.585.958**
	AKTIVER	**2.106.870**	**2.585.958**

Penneo dokumentnøgle: 6HEP1-L7P3K-1EEGA-Y6XHZ-FSXF0-WZ0HL

BALANCE PR. 30. JUNI 2022
PASSIVER

Note		2021/22 Kr.	2020/21 Kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Frie reserver	691.746	676.994
	EGENKAPITAL	**816.746**	**801.994**
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	304.168	55.230
	Anden gæld	21.801	21.107
	Forudfaktureringer	960.802	1.695.672
	Sambeskatningsbidrag	3.353	11.955
	Kortfristede gældsforpligtelser	**1.290.124**	**1.783.964**
	GÆLDSFORPLIGTELSER	**1.290.124**	**1.783.964**
	PASSIVER	**2.106.870**	**2.585.958**

1 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

2 **Eventualforpligtelser**

Penneo dokumentnøgle: 6HEP1-L7P3K-1EEGA-Y6XHZ-FSXF0-WZ0HL

NOTER

Note

1 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

2 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.

Penneo dokumentnøgle: 6HEP1-L7P3K-1EEGA-Y6XHZ-FSXF0-WZ0HL

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: CVR:19372707-RID:88236172
IP: 62.198.xxx.xxx
2022-12-15 12:19:07 UTC
NEM ID

Søren Funder Andersen
Registreret revisor
På vegne af: Funder & Henriksen Revision
Serienummer: CVR:29628777-RID:1191827475835
IP: 5.186.xxx.xxx
2022-12-15 13:42:17 UTC
NEM ID

Lars Haagen Rasmussen
Dirigent
På vegne af: Roskilde Turistfart og Rejsebureau ApS
Serienummer: CVR:19372707-RID:88236172
IP: 62.198.xxx.xxx
2022-12-15 14:12:00 UTC
NEM ID

Penneo dokumentnøgle: 6HEP1-L7P3K-1EEGA-Y6XHZ-FSXF0-WZ0HL

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/validate**