



TØNDER REVISION

REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB



Connseb Travels ApS

Pilumvej 9

6100 Haderslev

CVR-nr. 31 08 20 05

Årsrapport for 2011/12

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13/11 2012

René Jacobsen
Dirigent

Registrerede Revisorer

Niels C. Høyer
Broder Brodersen
Jens Peter Støvring

Søndergade 14
6270 Tønder
Tlf. 74 72 41 11

info@tonderrevision.dk
www.tonderrevision.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2011 - 30. juni 2012	10
Balance pr. 30. juni 2012	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Connseb Travels 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 31. august 2012

Direktion

René Jacobsen
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Connseb Travels ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Connseb Travels ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Tønder, den 31. august 2012

Tønder Revision

registreret revisionsaktieselskab

Niels C Høyer
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Connseb Travels ApS Pilumvej 9 6100 Haderslev Telefon: 42498052 Hjemmeside: www.connseb.eu CVR-nr.: 31 08 20 05 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 15. juli 2007 Hjemsted: Haderslev
Direktion	René Jacobsen, direktør
Revision	Tønder Revision registreret revisionsaktieselskab Søndergade 14 6270 Tønder
Pengeinstitut	Tønder Bank A/S Storegade 13-15 6240 Løgumkloster

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Connseb Travels ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ski- og kulturrejser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Der beregnes avancemoms efter reglerne herom som blev indført pr. 1. januar 2011.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

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

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 4-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2011 - 30. juni 2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> kr.
Bruttofortjeneste		709.065	650.171
Personaleomkostninger	1	-468.815	-97.637
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-228.057</u>	<u>-102.153</u>
Resultat før finansielle poster		12.193	450.381
Finansielle indtægter		17.865	39.183
Finansielle omkostninger		<u>-20.795</u>	<u>-23.357</u>
Resultat før skat		9.263	466.207
Skat af årets resultat	2	<u>-3.210</u>	<u>-118.304</u>
Årets resultat		<u>6.053</u>	<u>347.903</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>6.053</u>	<u>347.903</u>
		<u>6.053</u>	<u>347.903</u>

Balance pr. 30. juni 2012

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		687.707	494.107
Materielle anlægsaktiver	3	687.707	494.107
Anlægsaktiver i alt		687.707	494.107
Varelager		114.270	116.270
Varebeholdninger		114.270	116.270
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		24.630	8.541
Andre tilgodehavender		3.000	54.181
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	1.916
Selskabsskat		57.102	0
Periodeafgrænsningsposter		11.137	5.484
Tilgodehavender		95.869	70.122
Likvide beholdninger		567	86.424
Omsætningsaktiver i alt		210.706	272.816
Aktiver i alt		898.413	766.923

Balance pr. 30. juni 2012

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> kr.
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		428.016	421.963
Egenkapital	4	<u>553.016</u>	<u>546.963</u>
Hensættelse til udskudt skat		7.489	4.554
Hensatte forpligtelser i alt		<u>7.489</u>	<u>4.554</u>
Kreditinstitutter		193.875	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.464	19.397
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		22.809	0
Selskabsskat		0	189.616
Anden gæld		94.760	6.393
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>337.908</u>	<u>215.406</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>337.908</u>	<u>215.406</u>
Passiver i alt		<u><u>898.413</u></u>	<u><u>766.923</u></u>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	252.825	44.947
Pensionsforsikringer	147.050	0
Andre omkostninger til social sikring	1.861	10.999
Andre personaleomkostninger	67.079	41.691
	<u>468.815</u>	<u>97.637</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	275	113.750
Årets udskudte skat	2.935	4.554
	<u>3.210</u>	<u>118.304</u>

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2011	553.991
Tilgang i årets løb	536.111
Afgang i årets løb	<u>-220.000</u>
Kostpris 30. juni 2012	<u>870.102</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2011	59.884
Årets afskrivninger	164.500
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-41.989</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2012	<u>182.395</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012	<u>687.707</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2011	125.000	421.963	546.963
Årets resultat	0	6.053	6.053
Egenkapital 30. juni 2012	125.000	428.016	553.016

5 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 6 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 3.768, i alt kr 22.608.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet garanti overfor Rejsegarantifonden på 750.000 kr.

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er rejsebureauvirksomhed samt handel og investering i øvrigt.