

Connseb Travels ApS

Skæringvej 90 B, 8520 Lystrup

CVR-nr. 31 08 20 05

Årsrapport

1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. november 2015.

Patrick Schlüter Jacobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Connseb Travels ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lystrup, den 19. november 2015

Direktion

Patrick Schlüter Jacobsen

Bestyrelse

René Jacobsen
Formand

Patrick Schlüter Jacobsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Connseb Travels ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Connseb Travels ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 selskabets 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 selskabets 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i ledelsesberetningen og note 1 omkring væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Usikkerheden henføres til selskabets evne til at øge aktiviteten og generere positiv drift og likviditet. Ledelsen forventer, at aktivitetsniveauet kan øges med positiv drift til følge i de kommende år og aflægges i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifald ansvar.

Selskabet har i strid med kildeskatteloven ikke indeholdt eller indberettet skat af fri bil for to måneder, hvorved ledelsen kan ifald ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 19. november 2015

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Morten Ryberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Connseb Travels ApS Skæringvej 90 B 8520 Lystrup
	CVR-nr.: 31 08 20 05 Stiftet: 15. november 2007 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	René Jacobsen, Pilumvej 9, 6100 Haderslev, Formand Patrick Schlüter Jacobsen, Julivej 21, 8210 Aarhus V
Direktion	Patrick Schlüter Jacobsen, Julivej 21, 8210 Aarhus V
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, Sommervej 31C, 8210 Aarhus V
Bankforbindelse	Sydbank Tønder, Storegade 22, 6270 Tønder

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er rejsebureauvirksomhed samt handel og investering i øvrigt.

Connseb Travels ApS driver rejsebureau med fokus på grupperejser indenfor skole- og firma segmentet. Selskabet har et indgående kendskab til skolegruppe segmentet, hvilket tydeligt kan aflæses i kundernes tilfredshed med de rejseydelser, som selskabet leverer.

Connseb Travels ApS har grobund i skoleverdenen og med samlet mere end 25 års erfaring indenfor branchen, er det et unikt udgangspunkt for levering af skræddersyede rejseløsninger til skole, såvel som firma segmentet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 708 t.kr. mod 896 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -647 t.kr. mod -29 t.kr. sidste år.

Årets resultat bunder i en række konkrete beslutning om en professionalisering af virksomheden.

Fokus har været på ansættelse af kvalificerede medarbejdere, der via en målrettet salgsindsats har kunne skabe øget aktivitet på lang sigt. Som resultat heraf er personaleomkostninger steget væsentligt i 2014/2015. For det kommende regnskabsår er der i værksat en tilpasning af kapaciteten til den aktuelle aktivitetsniveau, hvilket medfører et væsentlig forbedret bruttoresultat.

Som konsekvens af årets negative resultat har ledelsen og bestyrelsen fokuseret på at finde yderligere besparelser, og der forventes således, at resultatet i det kommende resultatår vil være positivt.

Der forventes betydeligt højere aktivitet næste år, og egenkapitalen forventes reableret via egen drift.

Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabet er ikke længere medlem af Rejsegarantifonden, men fungerer i stedet som underleverandører til andre rejseselskaber.

Med undtagelse af ovenstående er der efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Connseb Travels ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Hjemmeside

Hjemmeside måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og afskrives lineært over 4 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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	3-5 år
-----------------------------------------	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvis nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Bruttofortjeneste	708.092	895.988
2 Personaleomkostninger	-1.402.447	-713.473
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-94.801	-180.641
Driftsresultat	-789.156	1.874
Andre finansielle indtægter	6.872	19.358
3 Øvrige finansielle omkostninger	-47.388	-48.085
Resultat før skat	-829.672	-26.853
Skat af årets resultat	182.876	-2.359
Årets resultat	-646.796	-29.212
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	150.000	0
Disponeret fra overført resultat	-796.796	-29.212
Disponeret i alt	-646.796	-29.212

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
4 Hjemmeside	3.291	8.228
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3.291	8.228
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	272.073	193.550
Materielle anlægsaktiver i alt	272.073	193.550
Anlægsaktiver i alt	275.364	201.778
Omsætningsaktiver		
Handelsvarer	28.000	129.439
Varebeholdninger i alt	28.000	129.439
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	94.075	35.868
Udskudte skatteaktiver	203.171	18.709
Tilgodehavende selskabsskat	40.950	0
Andre tilgodehavender	50.805	3.000
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	21.493
Periodeafgrænsningsposter	35.768	74.979
Tilgodehavender i alt	424.769	154.049
Likvide beholdninger	4.241	699.346
Omsætningsaktiver i alt	457.010	982.834
Aktiver i alt	732.374	1.184.612

Balance 30. juni

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	125.000	125.000
7	Overført resultat	-325.428	471.368
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	Egenkapital i alt	-200.428	596.368
Gældsforpligtelser			
9	Leasingforpligtelser	94.668	146.326
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	94.668	146.326
	Kortfristet del af langfristet gæld	25.800	0
	Gæld til pengeinstitutter	236.579	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	75.307	82.579
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	161.097	10.000
	Selskabsskat	0	76.714
	Anden gæld	339.351	272.625
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	838.134	441.918
	Gældsforpligtelser i alt	932.802	588.244
	Passiver i alt	732.374	1.184.612
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11	Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Resultatet er påvirket negativ af en række konkrete beslutninger om en professionalisering af selskabet, som på langsiget skal øge selskabets aktivitet. Der forventes betydeligt højere aktivitet næste år, og egenkapitalen forventes reableret via egen drift. Selskabets tiltag og forventning om positiv resultat for regnskabsåret 2015/2016 medfører, at årsrapporten aflægges under forudsætning af fortsat drift.

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.180.408	598.090
Pensioner	119.722	51.439
Andre omkostninger til social sikring	9.360	5.040
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>92.957</u>	<u>58.904</u>
	<u>1.402.447</u>	<u>713.473</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>2</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>47.388</u>	<u>48.085</u>
	<u>47.388</u>	<u>48.085</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		Hjemmeside
Kostpris 1. juli 2014		<u>19.748</u>
Kostpris 30. juni 2015		<u>19.748</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2014		11.520
Årets afskrivninger		<u>4.937</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2015		<u>16.457</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015		<u>3.291</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2014		284.750
Tilgang		<u>168.386</u>
Kostpris 30. juni 2015		<u>453.136</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2014		91.199
Årets afskrivninger		<u>89.864</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2015		<u>181.063</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015		<u>272.073</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		<u>115.848</u>

6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli 2014	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

7. Overført resultat

Overført resultat 1. juli 2014	471.368	500.580
Årets overførte overskud eller underskud	-796.796	-29.212
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	150.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>-150.000</u>	<u>0</u>
	<u>-325.428</u>	<u>471.368</u>

8. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udloddet udbytte	-150.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>150.000</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
9. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	120.468	146.326
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-25.800</u>	<u>0</u>
	<u>94.668</u>	<u>146.326</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>8.500</u>	<u>34.300</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet garanti overfor Rejsegarantifonden på 1.000.000 kr.

Til sikkerhed for alt mellemværende med pengeinstitut har selskabet pantsat en bankkonto, hvis værdie pr. 30. juni 2015 udgør kr. 0.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2015 udgør 116 t.kr., jævnfør note 5, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2015 udgør 120 t.kr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har 6 måneders opsigelse af lejemål. Forpligtelsen udgør 54 t.kr.

Operationel leasing

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter:

Toyota Financial med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 46 t.kr. med en restløbtid på 28 måneder og en samlet restleasingydelse på 106,4 t.kr.

AL Finans med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 33,6 t.kr. med en restløbtid på 12 måneder og en samlet restleasingydelse på 33,6 t.kr.

AL Finans med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 96 t.kr. med en restløbtid på 3 måneder og en samlet restleasingydelse på 24 t.kr.