

AB TRAVEL ApS

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/10/2013

Søren Dybdahl Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	AB TRAVEL ApS Odensevej 8 4200 Slagelse Telefonnummer: 58531100 Fax: 58531190 e-mailadresse: info@abtravel.dk CVR-nr: 26763665 Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013
Revisor	DM revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed Hovedgaden 50 4261 Dalmose CVR-nr: 16315370

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012/13 incl. ledelsesberetning for selskabet AB Travel ApS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestømme.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 08/10/2013

Direktion

Bent Villiam Nielsen
Direktion

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AB TRAVEL ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AB TRAVEL ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 handlinger 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Dalmose, 08/10/2013

Dennis Malle
registreret revisor FDR
DM revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære formål er salg af pakkerejser m.v..

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat har været præget af revolutionen i Egypten samt af den finansielle krise i Danmark og EU zonen, som dog forventes aftagende, således at der forventes øget aktivitet i kommende år.

Forbruget forventes forbedret i løbet af 2013 og dermed forventes der også et positivt resultat for det kommende år.

Årets resultat udgør kr. -500.412. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.590.462 og en egenkapital på kr. 500.998.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Selskabet har herudover tilvalgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:
Udarbejdelse af ledelsesberetning og anlægsnote.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Indtægtskriteriet for salg er afrejsedag i henhold til fakturering.
Bruttoresultatet indeholder derudover rejseomkostninger, ophold og oplevelsesomkostninger, annoncering samt andre omkostninger direkte forbundet med omsætningen.

Personaleomkostninger:

Personale omkostninger indeholder udgifter til lønninger og øvrige personale udgifter.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt tillæg og godtgørelser under a contoskatteordningen.

Afskrivninger:

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsmæssig afskrivninger på anlægsaktiver, samt konstateret tab og gevinster på afhændet anlægsaktiver og småaktiver.

Afskrivninger er baseret på linære driftsøkonomiske afskrivninger, beregnet på grundlag af aktiverens forventede brugstid og scrapværdi

Driftsmidler 5 - 10 år

Anskaffelser under den skattemæssige småanskaffelsesgrænse udgiftsføres i anskaffelsesåret.
Tab eller gevinst på solgte aktiver medregnes under afskrivninger.

Skat:

Selskabsskat udgiftsføres med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige resultat. Selskabet indgår i sambeskatning med AB Holding 2002 ApS.

Udskudt skat beregnes med 25% svarende til den gældende selskabsskat af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af anlægsaktiver og afsættes i regnskabet. Negativ udskudt skat aktiveres under andre tilgodehavender såfremt de forventes udnyttet inden for 2-3 år. Udskudte skatter under kr. 10.000 oplyses alene i en note.

Ved fremførbare kildeartbestemte skattemæssige tab, beregnes ikke udskudt skat.

Balance**Anlægsaktiver:****Imaterielle:**

Varemærkerettigheder måles til kostpris.

Materielle:

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

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.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Andre tilgodehavender:

Andre tilgodehavender består af deposita husleje.

Omsætningsaktiver:

Fremstillede varer og handelsvarer består af markedsføringsmateriale optaget til kostpris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender fra salg er optaget til pålydende.

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalte rejseomkostninger på endnu ikke afholdte rejser.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser optages til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		361.933	591.767
Personaleomkostninger	1	-587.637	-600.057
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-73.934	-115.711
Resultat af ordinær primær drift		-299.638	-124.001
Andre finansielle indtægter		680	5.635
Andre finansielle omkostninger		-1.454	-13.582
Ordinært resultat før skat		-300.412	-131.948
Ekstraordinært resultat før skat		-300.412	-131.948
Skat af årets resultat	3	-200.000	200.000
Årets resultat		-500.412	68.052
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-500.412	68.052
I alt		-500.412	68.052

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Erhvervede varemærker		4.700	4.700
Immaterielle anlægsaktiver i alt		4.700	4.700
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		72.886	146.820
Materielle anlægsaktiver i alt	4	72.886	146.820
Deposita		60.000	60.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		60.000	60.000
Anlægsaktiver i alt		137.586	211.520
Fremstillede varer og handelsvarer		38.009	44.716
Varebeholdninger i alt		38.009	44.716
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		311.645	429.885
Andre tilgodehavender		0	236.186
Periodeafgrænsningsposter		143.298	165.836
Tilgodehavender i alt		454.943	831.907
Likvide beholdninger		959.924	957.836
Omsætningsaktiver i alt		1.452.876	1.834.459
AKTIVER I ALT		1.590.462	2.045.979

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		167.000	167.000
Overkurs ved emission		838.000	838.000
Overført resultat		-504.002	261.784
Egenkapital i alt	5	500.998	1.266.784
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Anden gæld		1.089.464	779.195
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.089.464	779.195
Gældsforpligtelser i alt		1.089.464	779.195
PASSIVER I ALT		1.590.462	2.045.979

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13	2011/12
	kr.	t.kr.
Løn og gager	539.280	585.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	11.914	16.653
	551.194	601.653

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012/13	2011/12
	kr.	t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	43.267	46.411
Tab ved skrotning af materielle anlægsaktiver	30.667	69.300
	73.934	115.711

3. Skat af årets resultat

	2012/13	2011/12
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	200.000	- 200.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	200.000	- 200.000

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi, samt anvendelse af underskud til fremførsel vil udløse en negativ skat på kr. 351.092 ved 24,5% i selskabsskat. Grundet forholdene på selskabets primære rejsedestination er skatten ikke aktiveret.

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Kostpris primo	249.289	302.289
Tilgang	0	46.000
Afgang	-46.000	-99.000
Kostpris ultimo	203.289	249.289
Af- og nedskrivning primo	102.469	85.758
Årets afskrivning	-15.333	46.411
Tilbageførsel ved afgang	43.267	-29.700
Af- og nedskrivning ultimo	130.403	102.469
Regnskabsmæssig værdi ultimo	72.886	146.820

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	167.000	838.000	261.785	0	1.266.785
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Korrektion primo	0	0	-265.375	0	-265.375
Årets resultat	0	0	-500.412	0	-500.412
Egenkapital ultimo	167.000	838.000	-504.002	0	500.998

I indeværende år har selskabet tabt en afgiftssag vedr. tidligere års momshåndtering. Resultatet har medført en primokorrektion på egenkapitalen på t.kr -265. Selskabet forsøger at blive holdt skadesløs via rådgiveransvar.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Via pengeinstitut har Selskabet overfor rejsegarantifonden stillet sikkerhed for kr. 1.000.000. Til sikring af bankgaranti er kr. 300.000 stillet til sikkerhed overfor pengeinstitut.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejer med mere end 5% af selskabets kapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

A B Holding 2002 ApS
Odensvej 8
4200 Slagelse

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Med Selskabets primære opholds- og oplevelses samarbejdspartner i Egypten er der ikke opnået enighed med omkring prisstruktur, efter revolutionen, hvilket bevirker at priser for den kommende sæson incl den netop afholdte, bygger på forventede priser og ikke fastlagte godkendte priser. Selskabets samarbejdspartner er ligeledes minoritetskapitalejer.

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for:

AB Holding 2002 ApS
Odensevej 8
4200 Slagelse
Cvr. 26 76 34 79