

# **AB TRAVEL ApS**

Årsrapport  
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**28/11/2014**

---

**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

Ager Krogen 6

4200 Slagelse

Telefonnummer: 58531100

Fax: 58531190

e-mailadresse: info@abtravel.dk

CVR-nr: 26763665

Regnskabsår: 01/07/2013 - 30/06/2014

**Revisor**

DM revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed

Hovedgaden 50

4261 Dalmose

DK Danmark

CVR-nr: 16315370

P-enhed: 1001077825

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2013/14 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 20/11/2014

## Direktion

Bent Nielsen  
Direktion

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# 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 2013 - 30. juni 2014, 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Going concern.

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 6 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har indstillet aktiviteten for nærværende pga af konflikterne på selskabets primære rejsedestination, men at det er ledelsens vurdering at dette alene er af midlertidig varighed, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Verserende retssag.

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 5 i regnskabet, som beskriver den usikkerhed, der er forbundet med udfaldet af en retssag, der er anlagt mod en tidligere samarbejdspartner.

## Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse at selskabet har tabt mere end halvdelen af sin kapital. Selskabets fortsatte drift er afhængig af yderligere finansiering og tilfredsstillende fremtidige resultater.

### 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, 20/11/2014

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 og de lokale forhold i Egypten som har umuliggjort en normal drift i året.

Situationen i Egypten afventes.

Årets resultat udgør kr. -437.300. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 180.006 og en egenkapital på kr. 63.698.

## 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.

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 aktivernes 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 23,5% 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 2013 - 30. jun 2014

|   | Note | 2013/14<br>kr.  | 2012/13<br>kr.  |
|---|------|-----------------|-----------------|
| <b>Bruttoresultat .....</b>   |      | <b>-55.613</b>  | <b>361.933</b>  |
| Personaleomkostninger .....   | 1    | -309.144        | -587.637        |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..... | 2    | -72.886         | -73.934         |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                           |      | <b>-437.643</b> | <b>-299.638</b> |
| Andre finansielle indtægter .....                                       |      | 343             | 680             |
| Andre finansielle omkostninger .....                                    |      | 0               | -1.454          |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                                 |      | <b>-437.300</b> | <b>-300.412</b> |
| <b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>                           |      | <b>-437.300</b> | <b>-300.412</b> |
| Skat af årets resultat .....  | 3    | 0               | -200.000        |
| <b>Årets resultat .....</b>   |      | <b>-437.300</b> | <b>-500.412</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                  |      |                 |                 |
| Overført resultat .....   |      | -437.300        | -500.412        |
| <b>I alt .....</b>  |      | <b>-437.300</b> | <b>-500.412</b> |

# Balance 30. juni 2014

## Aktiver

|   | Note | 2013/14        | 2012/13          |
|---|------|----------------|------------------|
|   |      | kr.            | kr.              |
| Erhvervede varemærker .....                       |      | 4.700          | 4.700            |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>     |      | <b>4.700</b>   | <b>4.700</b>     |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     |      | 0              | 72.886           |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>       |      | <b>0</b>       | <b>72.886</b>    |
| Deposita .....                                    |      | 0              | 60.000           |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>      |      | <b>0</b>       | <b>60.000</b>    |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                  |      | <b>4.700</b>   | <b>137.586</b>   |
| Fremstillede varer og handelsvarer .....          |      | 0              | 38.009           |
| <b>Varebeholdninger i alt .....</b>               |      | <b>0</b>       | <b>38.009</b>    |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |      | 0              | 311.645          |
| Periodeafgrænsningsposter .....                   |      | 0              | 143.298          |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |      | <b>0</b>       | <b>454.943</b>   |
| Likvide beholdninger .....                        |      | 175.306        | 959.924          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |      | <b>175.306</b> | <b>1.452.876</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |      | <b>180.006</b> | <b>1.590.462</b> |

# Balance 30. juni 2014

## Passiver

|  | Note     | 2013/14<br>kr. | 2012/13<br>kr.   |
|--|----------|----------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....                       |          | 167.000        | 167.000          |
| Overkurs ved emission .....                        |          | 838.000        | 838.000          |
| Overført resultat .....                            |          | -941.302       | -504.002         |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                     | <b>4</b> | <b>63.698</b>  | <b>500.998</b>   |
| Hensættelse til udskudt skat .....                 |          | 0              | 0                |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>          |          | <b>0</b>       | <b>0</b>         |
| Anden gæld .....                                   |          | 116.308        | 1.089.464        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b> |          | <b>116.308</b> | <b>1.089.464</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>              |          | <b>116.308</b> | <b>1.089.464</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>                        |          | <b>180.006</b> | <b>1.590.462</b> |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|                                       | 2013/14<br>kr. | 2012/13<br>t.kr. |
|---------------------------------------|----------------|------------------|
| Løn og gager                          | 379.730        | 539.280          |
| Pensionsbidrag                        | 0              | 0                |
| Andre omkostninger til social sikring | 6.553          | 11.914           |
|                                       | <u>386.283</u> | <u>551.194</u>   |

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

|   | 2013/14<br>kr. | 2012/13<br>t.kr. |
|---|----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar       | 0              | 43.267           |
| Tab ved skrotning af materielle anlægsaktiver | 72.886         | 30.667           |
|   | <u>72.886</u>  | <u>73.934</u>    |

## 3. Skat af årets resultat

|                                    | 2013/14<br>kr. | 2012/13<br>t.kr. |
|------------------------------------|----------------|------------------|
| Aktuel skat                        | 0              | 0                |
| Ændring af udskudt skat            | 0              | 200.000          |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0              | 0                |
|                                    | <u>0</u>       | <u>200.000</u>   |

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi, samt anvendelse af underskud til fremførsel vil udløse en negativ skat på kr. 249.356 ved 23,5% i selskabsskat. Grundet forholdene på selskabets primære rejsedestination er skatten ikke aktiveret.

#### 4. Egenkapital i alt

|                              | <b>Virksomheds-kapital</b> | <b>Overkurs<br/>ved<br/>emission</b> | <b>Overført<br/>resultat</b> | <b>Foreslået<br/>udbytte</b> | <b>Ialt</b>   |
|------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|                              | <b>kr.</b>                 | <b>kr.</b>                           | <b>kr.</b>                   | <b>kr.</b>                   | <b>kr.</b>    |
| Saldo primo                  | 167.000                    | 838.000                              | -504.002                     | 0                            | 500.998       |
| Udloddet ordinært<br>udbytte | 0                          | 0                                    | 0                            | 0                            | 0             |
| Årets resultat               | 0                          | 0                                    | -437.300                     | 0                            | -437.300      |
| <b>Egenkapital ultimo</b>    | <b>167.000</b>             | <b>838.000</b>                       | <b>-941.302</b>              | <b>0</b>                     | <b>63.698</b> |

#### 5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har anlagt erstatningssag mod tidligere samarbejdspartner om krav af refusion af allerede afholdte omkostninger i størrelsesorden 1/4 mio. kr.

#### 6. Oplysning om ophørende aktiviteter

Selskabet har indstillet aktiviteten for nærværende på grund af de fortsatte uroligheder på selskabets primære rejsedestination.

#### 7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen

#### 8. Oplysning om ejerskab

##### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

AB Holding 2002 ApS, Agerkrogen 6, 4200 Slagelse

##### Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for:

AB Holding 2002 ApS

Agerkrogen 6

4200 Slagelse

CVR nr. 26763479

