

DELTA REJSEBUREAU A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/06/2013

Poul Leerbeck

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DELTA REJSEBUREAU A/S
N.J. Fjords Alle 12
1957 Frederiksberg C

Telefonnummer: 40951201

e-mailadresse: delta@delta-bridge.dk

CVR-nr: 10137497

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

Vedbæk Revision, Registreret revisionsfirma FSR

Larsensvej 5B

2950 Vedbæk

CVR-nr: 14262172

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt Årsrapport 2012 for Delta Rejsebureau A/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den anvendte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Der vil på den kommende ordinære generalforsamling blive stillet forslag om fravalg af revision fremover. Selskabet opfylder betingelserne herfor

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10. juni 2013

Direktionen:

Poul Leerbeck

Direktion

Poul Leerbeck

Bestyrelse

Poul Leerbeck

Bastian Thomas Fehrmann Schjøtt

Anne-Britt Leerbeck Christensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionærerne i DELTA REJSEBUREAU A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DELTA REJSEBUREAU A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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

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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vedbæk, 10/06/2013

Lars Lindgreen
Registreret revisor FSR
Vedbæk Revision, Registreret revisionsfirma FSR

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser Regnskabsklasse B
Regnskabet er aflagt i danske kr.
Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. 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.

Forpligtigelser 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet fremlægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Omsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger er vareforbrug, salgs- og distributionsomkostninger samt administrationsomkostninger afholdt i regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta

Balance

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvugensambeskatning af Delts Bridgerejser ApS og koncernens dattervirksomhed Delta Rejsebureau A/S.

Moderselskabet Delta Bridgerejser ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattedevirksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssige underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunne anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssige overskud.

Årets skat, der består af årets sambeskatningsbidrag og ændringer i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Efter sambeskatningsreglerne afvikles dattervirksomhedernes hæftelse over for skat for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationsselskabet

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavende hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudte skatteaktiver, herunderskatteverdierne affremførselsberettigede medtages ikke i balancen

Gældsforpligtigelser

Anden gæld

Anden gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning		58.580	59.516
Eksterne omkostninger		-9.373	-218.230
Bruttoresultat		49.207	-158.714
Resultat af ordinær primær drift		49.207	
Andre finansielle indtægter		479	19.513
Øvrige finansielle omkostninger		-26	-1.963
Ordinært resultat før skat		49.660	-141.164
Ekstraordinære indtægter			56.735
Ekstraordinært resultat før skat		49.660	
Skat af årets resultat	1	-12.400	0
Andre skatter		0	0
Årets resultat		37.260	-84.429
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		37.260	-84.829
I alt		37.260	-84.829

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		62.958	77.026
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.149.531	860.121
Andre tilgodehavender		24.077	23.332
Tilgodehavender i alt		1.236.566	960.479
Likvide beholdninger		118.934	362.657
Omsætningsaktiver i alt		1.355.500	
AKTIVER I ALT		1.355.500	1.323.136

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	2	500.000	500.000
Overført resultat		762.668	725.408
Egenkapital i alt	3	1.262.668	1.225.408
Leverandører af varer og tjenesteydelser			9.043
Anden gæld		92.832	88.685
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		92.832	97.728
Gældsforpligtelser i alt		92.832	97.728
PASSIVER I ALT		1.355.500	1.323.136

Noter

1. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat (sambeskatningsbidrag tilknyttet selskab)	12400	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>12400</u>	<u>0</u>

2. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	<u>0</u>
Aktiekapital 31.12.2012	500.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	<u>0</u>
Aktie-/anpartskapital ultimo	<u>500000</u>

Aktiekapitalen består af 500 aktier af kr. 1000,-. Aktierne er ikke opdelt i klasser. Alle aktierne ejes af Delta Bridgerejser ApS

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500000	0	725408	0	1225408
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat			37260	0	37260
Egenkapital ultimo	<u>500000</u>	<u>0</u>	<u>762668</u>	<u>0</u>	<u>1262668</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er afvikling af tidligere rejsebureauaktivitet. Selskabets formue forvaltes gennem moderselskabet Delta Bridgerejser ApS