



Tlf: 74 52 41 41
haderslev@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Jomfrustien 27, Box 391
DK-6100 Haderslev
CVR-nr. 20 22 26 70

TOP REJSER SØNDERBORG APS

ÅRSRAPPORT

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 4. oktober 2012

Dorthe Mathiesen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012	
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8-9
Noter.....	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Top Rejser Sønderborg ApS Lufthavnsvej 1, Ulkebøl 6400 Sønderborg CVR-nr.: 27 41 25 99 Stiftet: 28. oktober 2003 Hjemsted: Sønderborg Regnskabsår: 1. oktober 2011 - 30. september 2012
Bestyrelse	Michael Prehn Krabbe Skousen, formand Dorthe Mathiesen, næstformand Mona Minke, medarbejdervalgt
Direktion	Dorthe Mathiesen
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Jomfrustien 27, Box 391 DK-6100 Haderslev
Pengeinstitut	Danske Bank Perlegade 24-26 6400 Sønderborg

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Top Rejser Sønderborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 4. oktober 2012

Direktion

Dorthe Mathiesen

Bestyrelse

Michael Prehn Krabbe Skousen
Formand

Dorthe Mathiesen
Næstformand

Mona Minke
Medarbejdervalgt

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Top Rejser Sønderborg ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Top Rejser Sønderborg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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 vores revision 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 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Haderslev, den 4. oktober 2012

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Jens Skov
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål var at drive et rejsebureau. Aktiviteten, herunder selskabets forpligtelser blev pr. 1. juli 2010 overtaget af selskabets moderselskab Top Rejser A/S. Der forventes ikke at blive optaget nye aktiviteter i selskabet, ligesom selskabet forventes opløst.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Top Rejser Sønderborg ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Regnskab
se B

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, 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.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2011 - 30. SEPTEMBER 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 tkr.
BRUTTORESULTAT		-17.500	-155
Personaleomkostninger.....	1	0	-67
DRIFTSRESULTAT		-17.500	-222
Andre finansielle indtægter.....		111	0
Andre finansielle omkostninger.....		-1.600	-2
RESULTAT FØR SKAT		-18.989	-224
Skat af årets resultat.....	2	4.347	57
ÅRETS RESULTAT		-14.642	-167
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-14.642	-167
I ALT		-14.642	-167

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2012 kr.	2011 tkr.
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		63.958	59
Andre tilgodehavender.....		0	10
Tilgodehavender.....		63.958	69
Likvider.....		59.233	76
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		123.191	145
AKTIVER.....		123.191	145

BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2012 kr.	2011 tkr.
Anpartskapital.....		125.000	125
Overført overskud.....		-22.573	-8
EGENKAPITAL.....	3	102.427	117
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		10.000	17
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		10.764	11
Kortfristede gældsforpligtelser.....		20.764	28
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		20.764	28
PASSIVER.....		123.191	145
Eventualposter mv.	4		

NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 tkr.	Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager.....	0	67	
	0	67	
Skat af årets resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	-4.347	-60	
Regulering af udskudt skat.....	0	3	
	-4.347	-57	

Egenkapital**3**

	Anpartskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. oktober 2011.....	125.000	-7.931	117.069
Forslag til årets resultatdisponering.....		-14.642	-14.642
Egenkapital 30. september 2012.....	125.000	-22.573	102.427

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Eventualposter mv.**4**

Selskabet hæfter i forbindelse med sambeskatning for den del af selskabsskatten, der kan henføres til selskabets skattepligtige indkomst, og som ikke måtte være overført til modervirksomheden.