

Transport Møn A/S

Elmevej 6
4780 Stege

CVR.nr. 14 31 85 85

Årsrapport for året 2015/16

26. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 1 / 7 2016.



Dirigent
Søren Frederiksen

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	9
Balance pr. 30. april	10-11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Transport Møn A/S
Elmevej 6
4780 Stege

Telefon: 5581 4226
Telefax: 5581 0456
E-mail: j-e-frederiksen@mail.tele.dk

CVR-nr.: 14 31 85 85
Stiftet: 18. juli 1990
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. maj 2015 - 30. april 2016

Bestyrelse

Jens Henning Andersen
John Frederiksen
Arne Petersen
Richard Nielsen

Direktion

Søren Frederiksen

Revisor

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg
CVR nr 37 12 19 24
P-nr 10 20 78 52 72

Aktivitet

Selskabets hovedaktivitet er fælles roetransport og roeoptagning.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 for Transport Møn A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Stege, den 13. juni 2016

I direktionen



Søren Frederiksen

I bestyrelsen



Jens Henning Andersen

Arne Petersen



John Frederiksen



Richard Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Transport Møn A/S.

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Transport Møn A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion:

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vordingborg, den 13. juni 2016

Øernes Revision

Registreret revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for Transport Møn A/S er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning:

Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris (anskaffelsespris med tillæg af omkostninger) med tillæg af evt. opskrivning og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af forventet restværdi.

Opskrivninger indregnes direkte på egenkapitalen som en bunden henlæggelse under posten "Reserve for opskrivninger". Udskudt skat på opskrivninger indregnes direkte i posten "Udskudt skat".

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5-9 år, scrapværdi 0-20%

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 andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Småanskaffelser under kr. 12.900 samt aktiver med en levetid på under 3 år fradrages straks i resultatopgørelsen.

Leasede aktiver og lejekontrakter:

Ved finansiel og operationel leasing samt øvrige lejeaftaler indregnes leasingydelserne over kontrakternes løbetid.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstesten af hvert enkelt aktiv henholdsvis en gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat:

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med statusdagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er skattesatsen 22%.

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Selskabsskat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTOTAB	-333.630	308.302
Af- og nedskrivninger anlægsaktiver	-63.880	-63.880
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-397.510	244.422
Andre finansielle indtægter	501	1.115
Nedskrivning af finansielle aktiver	6.106	0
Andre finansielle omkostninger	-1.878	-69
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-392.781	245.468
Skat af årets resultat	85.874	-55.138
ÅRETS RESULTAT	-306.907	190.330
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	0	0
Overført til næste år	-306.907	190.330
	-306.907	190.330

Balance pr. 30. april

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	111.467	175.347
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>111.467</u>	<u>175.347</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>111.467</u>	<u>175.347</u>
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	8.018
Andre tilgodehavender	138.292	60.504
Tilgodehavende selskabsskat	5.000	0
Periodeafgrænsningsposter	27.827	27.240
Tilgodehavender i alt	<u>171.119</u>	<u>95.762</u>
Likvide beholdninger	<u>992.015</u>	<u>1.495.205</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.163.134</u>	<u>1.590.967</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.274.601</u>	<u>1.766.314</u>

Balance pr. 30. april

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
1 Selskabskapital	500.000	500.000
2 Overført overskud eller underskud	685.821	992.728
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.185.821</u>	<u>1.492.728</u>
Hensatte forpligtelser:		
Hensættelser til udskudt skat	0	38.576
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	<u>0</u>	<u>38.576</u>
Gældsforpligtelser:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Selskabsskat (lang)	0	72.780
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>72.780</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Selskabsskat	72.780	63.480
Anden gæld	16.000	98.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>88.780</u>	<u>162.230</u>
3 GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>88.780</u>	<u>235.010</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.274.601</u>	<u>1.766.314</u>
4 Ejerforhold		
5 Sikkerheder og pantsætninger		
6 Eventualposter mv.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Selskabskapital		
Selskabskapital primo	500.000	500.000
	500.000	500.000
Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.		
Selskabets kapital er opdelt i kapitalandele á kr. 1.000 eller multipla heraf.		
2 Overført overskud eller underskud		
Overført overskud/underskud tidligere år	992.728	802.398
Overført årets resultat	-306.907	190.330
	685.821	992.728
3 Gældsforpligtelser		
Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	0	0
4 Ejerforhold		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% af selskabskapitalen:		
John Frederiksen	Udbyvej 46, 4780 Stege	
John Benny Hemmingsen	Müllersvej 1, 4780 Stege	
DSV A/S	Kumlehusvej 1, 4000 Roskilde	
Jens Andersen	Klintevej 111, 4780 Stege	
Søren Frederiksen	Elmevej 6, 4780 Stege	
Arne Pedersen	Galaksevej 16, 4700 Næstved	
5 Sikkerheder og pantsætninger		
Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.		
6 Eventualposter mv.		
Eventualforpligtelser:		
Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på	910.920	926.652
Leasingaftalerne har en restløbetid på 88 mdr. med en samlet restleasingydelse på	3.976.649	4.780.888
Anvisningspligt ved aftalernes udløb udgør	1.016.000	1.016.000