

Til : Erhvervs- &
Selskabsstyrelsen

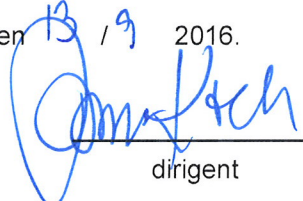
Erhvervsrejser bornholm ApS

Lille Torv 9, 1., 3700 Rønne

Årsrapport for 2015/2016

CVR-nr. 15 14 86 32

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13 / 9 2016.


dirigent

Indhold

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger	2
Beretning	3
 <u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
 <u>Årsrapport 1. juli 2015 - 30. juni 2016</u>	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12 - 13

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn: Erhvervsrejser bornholm ApS
Lille Torv 9, 1.
3700 Rønne

Hjemstedskommune: Bornholms Regionskommune

Anpartskapital: 125.000

Selskabets direktion: Susan Lisbeth Koch

CVR-nr. 15 14 86 32

Selskabets revisor: Bornholms Revision
Statsautoriserede revisorer
Tornegade 4. 1. sal
3700 Rønne

Beretning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive rejsebureauvirksomhed og dermed forbunden virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets indtjening vurderes at være tilfredsstillende.

For det kommende regnskabsår forventes der et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for Erhvervsrejser bornholm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

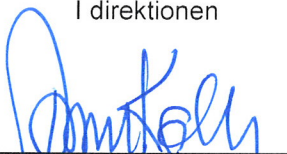
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 9. september 2016

I direktionen



Susan Lisbeth Koch

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Erhvervsrejser bornholms ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Erhvervsrejser bornholm ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringerUdtalelse 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.

Rønne, den 9. september 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer , CVR-nr. 20 54 21 87

Jens-Otto A. Sonne

Henrik Westh Thorsen

Statsautoriserede revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Erhvervsrejser bornholm ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret fra sidste år. Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses følgende:

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.

Fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten fremkommer som forskellen mellem nettoomsætningen, som er opgjort til periodens fakturerede salg, og det hertil medgåede vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen medtages i resultatopgørelsen på tidspunkt for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat til betaling samt i forskydning i den udskudte skat.

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

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

		<u>Scrapværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 7 år	0

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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 nytte- eller salgsværdi.

Tilgodehavender fra salg

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 i under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>		<u>2014/2015</u>
Bruttofortjeneste		1.161.724	991.007
Personaleomkostninger	1	(806.854)	(797.945)
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	2	<u>(36.065)</u>	<u>(37.500)</u>
Resultat før renter		318.805	155.562
Finansielle indtægter		527	297
Finansielle omkostninger		<u>(2.450)</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		316.882	155.859
Skat af årets resultat	3	<u>(72.671)</u>	<u>(33.889)</u>
Årets resultat		<u>244.211</u>	<u>121.970</u>
 <u>Forslag til resultatdisponering:</u>			
Årets resultat		<u>244.211</u>	
		<u>244.211</u>	
 Udbytte for regnskabsåret		100.000	
Overført resultat		<u>144.211</u>	
		<u>244.211</u>	

Balance pr. 30. juni 2016Aktiver

	<u>Note</u>	<u>30/06-2015</u>
<u>Anlægsaktiver:</u>		
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	0
		<u>36.065</u>
		<u>0</u>
		<u>36.065</u>
<u>Finansielle anlægsaktiver:</u>		
Depositum		13.500
		<u>13.500</u>
		<u>13.500</u>
		<u>13.500</u>
Anlægsaktiver i alt		13.500
		<u>49.565</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>		
<u>Tilgodehavender:</u>		
Tilgodehavende fra salg		834.914
		<u>554.097</u>
		<u>834.914</u>
		<u>554.097</u>
Likvide beholdninger		1.049.556
		<u>846.589</u>
Omsætningsaktiver i alt		1.884.470
		<u>1.400.686</u>
Aktiver i alt		1.897.970
		<u>1.450.251</u>

Balance pr. 30. juni 2016Passiver

	<u>Note</u>	<u>30/06-2015</u>	
<u>Egenkapital:</u>			
Anpartskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat		344.369	200.158
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>100.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	5	<u>569.369</u>	<u>325.158</u>
<u>Hensatte forpligtelser:</u>			
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>6.055</u>
<u>Gældsforpligtelser:</u>			
<u>Langfristede gældsforpligtelser:</u>			
Gældsbrief	6	<u>0</u>	<u>315.000</u>
<u>Kortfristede gældsforpligtelser:</u>			
Gældsbrief	6	315.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		707.824	569.994
Selskabsskat		41.209	15.826
Anden gæld		<u>264.568</u>	<u>218.218</u>
		<u>1.328.601</u>	<u>804.038</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.328.601</u>	<u>1.119.038</u>
Passiver i alt		<u>1.897.970</u>	<u>1.450.251</u>
Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

2014/2015

1. Personaleomkostninger:

Gager og lønninger	695.923	690.489
Pensioner	97.937	93.330
Øvrige omkostninger til social sikring	12.994	14.126
	<u>806.854</u>	<u>797.945</u>

2. Materielle anlægsaktiver:Andre anlæg,
driftsmateriel
og inventarAnskaffelsessum

Anskaffelsessum primo		496.628
Tilgang		0
Afgang		0
Anskaffelsessum ultimo		<u>496.628</u>

Afskrivninger

Afskrivninger primo		460.563
Afskrivninger tilbageført vedr. årets afgang		0
Årets afskrivninger		36.065
Afskrivninger ultimo		<u>496.628</u>

Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>
------------------------------------	--	----------

Årets afskrivninger

Årets afskrivninger, jf. ovenfor		36.065
Regnskabsmæssig avance ved afhændelse af Andre anlæg mv.		0
		<u>36.065</u>

3. Skat af årets resultat:

Selskabsskat		78.726
Udskudt skat		<u>(6.055)</u>
		<u>72.671</u>

4. Anpartskapital:

Selskabets anpartskapital består af 250 stk. anparter á kr. 500.

Anpartskapitalen er ikke opdelt i flere klasser.

Selskabets anpartskapital har i regnskabsåret 2013/14 været nedskrevet med nom. kr. 62.500 med henlæggelse til særlig reserve samt forhøjet med nom. 62.500 ved fondsanpartsudvidelse.

Noter

5. <u>Egenkapital:</u>	<u>Anparts-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Saldo primo	125.000	200.158	0	325.158
Overført årets resultat		144.211	100.000	244.211
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>344.369</u>	<u>100.000</u>	<u>569.369</u>

6. Gældsbrief:

Gældsbriefet med en restgæld på t.kr. 315 indfries senest den 24. september 2016.

7. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser:

Der er overfor Rejsegarantifonden etableret sikringskonto med en garantiforpligtelse på t.kr. 300. Sikringskontoen er endvidere stillet til sikkerhed for gældsbrief med en restgæld på t.kr. 315.

Der er overfor IATA stillet et bankgaranti på t.kr. 245.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på t.kr. 55. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel fra udlejers side og med 3 måneders varsel fra lejers side.

Selskabets anpart er stillet til sikkerhed for bankgæld.