

Til : Erhvervs- &
Selskabsstyrelsen

A/S Team Bornholm
Nordre Kystvej 34, 3700 Rønne
Årsrapport for 2015

CVR-nr. 17 26 16 81

Fremlagt og godkendt på generalforsamlingen, den 31/5 2016.



dirigent

Indhold

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger	2
Beretning	3
<u>Påtegning</u>	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
<u>Årsrapport 1. januar - 31. december 2015</u>	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet: A/S Team Bornholm

Hjemstedsadresse: Nordre Kystvej 34
3700 Rønne

Hjemstedskommune: Bornholms Regionskommune

CVR-nr.: 17 26 16 81

Aktiekapital: 500.000

Direktion: Jacob Due Lund

Bestyrelse: Rasmus Richter-Lund (Formand)
Jacob Due Lund
Edgar Due Lund

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

Beretning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg af gruppe- og pakkerejser til Bornholm.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses som værende tilfredsstillende.

Der forventes et tilsvarende positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for A/S Team Bornholm.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

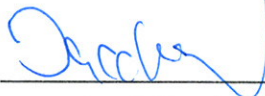
Rønne, den 31. maj 2016

I direktionen



Jacob Due Lund

I bestyrelsen



Jacob Due Lund



Rasmus Richter-Lund



Edgar Due Lund

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i A/S Team Bornholm

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Team Bornholm for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

Rønne, den 31. maj 2016

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


Jens-Otto A. Sonne
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S Team Bornholm for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses følgende:

Generelt om indregning og måling

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

Omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser, indregnes i resultatopgørelsen når de er afholdt for at opnå årets indtjening.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten udgøres af selskabets nettoomsætning reduceret med vareforbrug, eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Udskudt skat opføres under hensættelser med den skatteprocent som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi og den skattemæssige værdi forventes realiseret til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

		<u>Scrapværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0

Finansielle anlægsaktiver

Det finansielle aktiv er målt efter dagsværdihierakiets niveau 3 og svarer til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier m.v. og måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatoppgørelse for året 2015

	Note		2014 i kr.
Bruttofortjeneste		5.637.767	6.009.844
Personaleomkostninger	1	<u>(2.487.273)</u>	<u>(2.796.237)</u>
Resultat før afskrivninger		3.150.494	3.213.607
Afskrivninger		<u>(20.983)</u>	<u>(14.648)</u>
Resultat af primær drift		3.129.511	3.198.959
Finansielle indtægter		178.717	200.960
Finansielle omkostninger		<u>(90.820)</u>	<u>(30.701)</u>
Resultat før skat		3.217.408	3.369.218
Selskabsskat	2	<u>(762.077)</u>	<u>(831.898)</u>
Årets resultat		<u>2.455.331</u>	<u>2.537.320</u>
 <u>Forslag til resultatdisponering:</u>			
Årets resultat		<u>2.455.331</u>	
		<u>2.455.331</u>	
Udbytte for regnskabsåret		3.000.000	
Overført resultat		<u>(544.669)</u>	
		<u>2.455.331</u>	

Balance pr. 31. december 2015Aktiver

	<u>Note</u>	31/12-14 <u>_____</u> i kr.
<u>Anlægsaktiver:</u>		
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	36.326	18.652
	<u>36.326</u>	<u>18.652</u>
<u>Finansielle anlægsaktiver:</u>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.000	3.000
Anlægsaktiver i alt	<u>39.326</u>	<u>21.652</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>		
Tilgodehavende fra salg	223.890	205.076
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	2.847.241	1.700.000
Andre tilgodehavender	986.183	215.239
Periodeafgrænsningsposter	129.363	104.427
Tilgodehavender i alt	<u>4.186.677</u>	<u>2.224.742</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>2.049.234</u>	<u>1.227.294</u>
Likvide beholdninger	<u>4.961.607</u>	<u>7.368.223</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>11.197.518</u>	<u>10.820.259</u>
Aktiver i alt	<u>11.236.844</u>	<u>10.841.911</u>

Balance pr. 31. december 2015Passiver

	<u>Note</u>		31/12-14 <u>_____</u> i kr.
<u>Egenkapital:</u>			
Selskabskapital	3	500.000	500.000
Overført resultat		7.132.128	7.676.797
Forslag til udbytte for regnskabsåret		3.000.000	2.000.000
Egenkapital i alt	4	<u>10.632.128</u>	<u>10.176.797</u>
 <u>Gældsforpligtelser:</u>			
<u>Kortfristet gæld:</u>			
Leverandører		127.791	58.686
Modtagne forudbetalinger		0	42.447
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	72.511
Anden gæld		<u>476.925</u>	<u>491.470</u>
		<u>604.716</u>	<u>665.114</u>
 Gæld i alt		 <u>604.716</u>	 <u>665.114</u>
 Passiver i alt		 <u>11.236.844</u>	 <u>10.841.911</u>
 Eventualforpligtelser og pantsætninger	5		
 Ejerforhold	6		

Noter

1. <u>Personaleomkostninger:</u>		2014
		<u>i kr.</u>
Lønninger	2.487.273	2.796.237
Pensioner m.v.	0	0
Øvrige sociale omkostninger	0	0
	<u>2.487.273</u>	<u>2.796.237</u>

2. <u>Skat af årets resultat:</u>		
Skat af årets resultat	762.077	831.898
Årets regulering i hensættelse til udskudt skat	0	0
	<u>762.077</u>	<u>831.898</u>

3. <u>Selskabskapital:</u>		
Selskabets aktiekapital består af 500 stk. aktier á kr. 1.000		<u>500.000</u>

Aktiekapitalen er ikke opdelt i flere aktieklasser. Aktiekapitalen har været uændret i 5 år.

4. <u>Egenkapital:</u>				
Bevægelser på egenkapitalen kan specificeres således:				
	<u>Selskabs</u>		<u>Overført</u>	
	<u>kapital</u>	<u>Udbytte</u>	<u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	500.000	2.000.000	7.676.797	10.176.797
Udbetalt udbytte	0	(2.000.000)	0	(2.000.000)
Overført årets resultat	0	3.000.000	(544.669)	2.455.331
Egenkapital ultimo	<u>500.000</u>	<u>3.000.000</u>	<u>7.132.128</u>	<u>10.632.128</u>

5. Eventualforpligtelser og pantsætninger:
Selskabet indgår i sambeskatningen med tilknyttede selskaber og hæfter således ubegrænset og solidarisk for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter og renter over for det offentlige.

Overfor Rejsegarantifonden og Europæiske Rejseforsikring er der stillet sikkerhed i form af håndpantsettning af obligationsdepoter samt i likvide bankkonti til en samlet værdi af t. kr. 2.236.

Der påhviler ikke selskabet øvrige forpligtelser og pantsætninger.

6. Ejerforhold
Bestemmende indflydelse:
Følgende aktionærer er noterede i selskabets aktiebog som ejende mere end 5 % af aktiekapitalen:

Familie Ferie Bornholm ApS, CVR-nr.: 38 00 37 12

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Familie Ferie Bornholm ApS, Rønne.