

GRIBSKOV TURIST ApS

Nellebakken 4
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/02/2016

Per D. Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

GRIBSKOV TURIST ApS

Nellebakken 4

3250 Gilleleje

CVR-nr: 17403788

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2015 for Gribskov Turist ApS

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- Ledelsen erklærer at årsrapporten for indeværende regnskabsår, opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 09/02/2016

Direktion

Per Dannemarre Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i GRIBSKOV TURIST ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for GRIBSKOV TURIST ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review 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. Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review 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 et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gilleleje, 09/02/2016

Per Meldhedegaard Olsen
Registreret revisor
Revisor1
CVR: 10740746

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser. (Salgsmetoden)

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført arbejde. F.eks. husleje, forsikringer, vedligeholdelse og værktøj.

Leje- og leasingforhold

Selskabet har indgået aftaler vedrørende leasing af 3 køretøjer. Årets betalte leasingydelser omkostningsføres i resultatopgørelsen. De samlede leasingforpligtelser er oplyst i noterne.

Andre finansielle omkostninger

Renteomkostninger

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Brugstiden på inventar og driftsmidler er fastsat til 5 år og restværdien til 40%.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Aktiver med en kostpris under kr. 12.800 omkostningsføres under posten "Andre eksterne omkostninger".

Immaterielle anlægsaktiver

Ekstraordinær leasingydelse måles til førstegangleasingydelsen. Førstegangleasing-ydelsen nedskrives over leasingperioden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		1.512.426	724.870
Personaleomkostninger	1	-1.343.878	-1.755.721
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		175.354	-15.417
Resultat af ordinær primær drift		343.902	-1.046.268
Andre finansielle indtægter		0	332
Øvrige finansielle omkostninger		-30.010	-46.913
Ordinært resultat før skat		313.892	-1.092.849
Skat af årets resultat	2	-62.317	281.648
Årets resultat		251.575	-811.201
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		251.575	-811.201
I alt		251.575	-811.201

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		440.528	505.348
Immaterielle anlægsaktiver i alt		440.528	505.348
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		29.918	45.334
Materielle anlægsaktiver i alt		29.918	45.334
Andre værdipapirer og kapitalandele		42.000	42.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		42.000	42.000
Anlægsaktiver i alt		512.446	592.682
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		512.085	166.864
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	229.183
Andre tilgodehavender		59.832	29.999
Periodeafgrænsningsposter		28.042	19.060
Tilgodehavender i alt		599.959	445.106
Likvide beholdninger		132.736	15.488
Omsætningsaktiver i alt		732.695	460.594
Aktiver i alt		1.245.141	1.053.276

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		321.365	-430.210
Egenkapital i alt	3	521.365	-230.210
Hensættelse til udskudt skat		84.029	104.925
Hensatte forpligtelser i alt		84.029	104.925
Gæld til banker		0	34.874
Leverandører af varer og tjenesteydelser		249.675	95.106
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		114.560	7.808
Skyldig selskabsskat		83.213	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		192.299	1.040.773
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		639.747	1.178.561
Gældsforpligtelser i alt		639.747	1.178.561
Passiver i alt		1.245.141	1.053.276

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	1.181.718	1.626.154
Pensionsbidrag	162.160	129.567
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>1.343.878</u>	<u>1.755.721</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	83.213	-229.183
Ændring af udskudt skat	-20.896	-52.462
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>62.317</u>	<u>-281.648</u>

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	200.000	0	-430.210	0	-230.210
Tilskud fra moderselskabet	0	0	500.000	0	500.000
Årets resultat	0	0	251.575	0	251.575
Egenkapital ultimo	200.000	0	321.365	0	521.365

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet er rute- og turistkørsel med busser

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets maksimale leasingforpligtelse udgør kr. 3.037.862

Leje af lokale udgør årligt kr. 223.500. Aftalen er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges af begge parter med 3 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør kr. 55.875.