

Vordingborg Turistfart A/S

Stubyvej 20 A, 4760 Vordingborg

CVR-nr. 18 25 43 79

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2018.

Jesper Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Vordingborg Turistfart A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 22. maj 2018

Direktion

Jesper Bo Jensen

Bestyrelse

Tina Rosenholm Jensen

Sonja Rosenholm Jensen

Jesper Bo Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Vordingborg Turistfart A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Vordingborg Turistfart A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 22. maj 2018

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Ulrik Nørskov
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29456

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet | Vordingborg Turistfart A/S Stubyevej 20 A 4760 Vordingborg |
| | CVR-nr.: 18 25 43 79 |
| | Stiftet: 6. januar 1995 |
| | Hjemsted: Vordingborg |
| | Regnskabsår: 1. januar 2017 - 31. december 2017 |
| Bestyrelse | Tina Rosenholm Jensen Sonja Rosenholm Jensen Jesper Bo Jensen |
| Direktion | Jesper Bo Jensen |
| Revisor | BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive turisttrafik, rejseaktivitet, kollektiv trafik og hvad der efter bestyrelsens skøn står i naturlig forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 12 t.kr. mod 21 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -26 t.kr. mod -4 t.kr. sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets ledelse er opmærksom på at selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen, hvorfor selskabet er omfattet af Selskabsloven §119.

Selskabets ledelse forventer ved egenindtjening, at være i stand til at reetablere selskabets kapitalgrundlag, idet selskabets ledelse ved selskabets ansvarlige lånekapital samtidig finder at selskabets likviditet er tilstrækkelig til de fremadrettede aktiviteter

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vordingborg Turistfart A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Vordingborg Turistfart A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------|---------------|
| Bruttofortjeneste | 12.166 | 20.754 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -35.219 | -19.700 |
| Resultat før skat | -23.053 | 1.054 |
| 2 Skat af årets resultat | -2.662 | -4.554 |
| Årets resultat | -25.715 | -3.500 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -25.715 | -3.500 |
| Disponeret i alt | -25.715 | -3.500 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|---|----------------------|---------------------|
| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavende selskabsskat | 3.338 | 1.446 |
| Andre tilgodehavender | <u>3.231</u> | <u>3.233</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>6.569</u> | <u>4.679</u> |
| Likvide beholdninger | <u>8.038</u> | <u>1.179</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>14.607</u> | <u>5.858</u> |
| Aktiver i alt | <u>14.607</u> | <u>5.858</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Note | 2017 | 2016 |
| Egenkapital | | |
| 5 Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| 6 Overført resultat | -1.461.400 | -1.435.685 |
| Egenkapital i alt | -961.400 | -935.685 |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | |
| Ansvarlig lånekapital | 920.072 | 882.677 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 920.072 | 882.677 |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 14.000 | 14.000 |
| Anden gæld | 41.935 | 44.866 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 55.935 | 58.866 |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | 976.007 | 941.543 |
| | | |
| Passiver i alt | 14.607 | 5.858 |

- 1 Usikkerhed om going concern
- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 9 Eventualposter

Noter

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| 1. Usikkerhed om going concern | | |
| Selskabets egenkapital udgør på balancedagen t.kr. -961. Selskabet har dermed tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen, og er således omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovgivningen. | | |
| Selskabets ledelse forventer ved egenindtjening at være i stand til at retablere selskabets kapitalgrundlag, idet selskabets ledelse ved selskabets ansvarlige lånekapital samtidig finder at selskabets likviditet er tilstrækkelig til de fremadrettede aktiviteter. | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | <u>2.662</u> | <u>4.554</u> |
| | <u>2.662</u> | <u>4.554</u> |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>35.219</u> | <u>19.700</u> |
| | <u>35.219</u> | <u>19.700</u> |
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2017 | <u>200.315</u> | <u>200.315</u> |
| Kostpris 31. december 2017 | <u>200.315</u> | <u>200.315</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2017 | <u>-200.315</u> | <u>-200.315</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2017 | <u>-200.315</u> | <u>-200.315</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2017 | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |

Noter

| | <u>31/12 2017</u> | <u>31/12 2016</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2017 | -1.435.685 | -1.432.185 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-25.715</u> | <u>-3.500</u> |
| | <u>-1.461.400</u> | <u>-1.435.685</u> |

7. Gældsforpligtelser

| | <u>Afdrag første år</u> | <u>Restgæld efter 5 år</u> | <u>Gæld i alt 31/12 2017</u> | <u>Gæld i alt 31/12 2016</u> |
|-----------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Ansvarlig lånekapital | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>920.072</u> | <u>882.677</u> |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>920.072</u> | <u>882.677</u> |

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er taget ejendomsforbehold i anlægsaktiver til en bogført værdi på balancedagen i alt t.kr. 0

9. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Vordingborg Turistfart Holding ApS, CVR-nr. 19 52 24 07 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.