

Tommerup Turistfart A/S
Ellehaven 19, 5690 Tommerup

Årsrapport for
1. oktober 2015 - 30. september 2016

CVR-nr. 27 69 36 87

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. december 2016.

Hans Nørregaard Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Tommerup 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tommerup, den 13. december 2016

Direktion

Hans Nørregaard Pedersen

Bestyrelse

Ove Jakobsen
Formand

Connie Marianne Kaas Pedersen Hans Nørregaard Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til aktionærerne i Tommerup Turistfart A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tommerup Turistfart A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 13. december 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørgen L. Poulsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tommerup Turistfart A/S
Ellehaven 19
5690 Tommerup

CVR-nr.: 27 69 36 87
Hjemsted: Tommerup
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Bestyrelse

Ove Jakobsen, Formand
Connie Marianne Kaas Pedersen
Hans Nørregaard Pedersen

Direktion

Hans Nørregaard Pedersen

Revision

Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tommerup Turistfart A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-7 år	0-20 %

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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 og kontantbeholdninger.

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.

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.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	1.936.936	2.794.358
2 Personaleomkostninger	-1.364.838	-2.298.437
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-538.027	-409.219
Driftsresultat	34.071	86.702
Andre finansielle indtægter	-32	321
3 Øvrige finansielle omkostninger	-133.492	-168.346
Resultat før skat	-99.453	-81.323
4 Skat af årets resultat	18.715	19.700
Årets resultat	-80.738	-61.623
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-80.738	-61.623
Disponeret i alt	-80.738	-61.623

Balance 30. september

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
6	Grunde og bygninger	751.294	791.318
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.520.619</u>	<u>1.703.622</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.271.913</u>	<u>2.494.940</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.271.913</u>	<u>2.494.940</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>391.810</u>	<u>399.507</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>391.810</u>	<u>399.507</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	406.224	298.481
	Tilgodehavende selskabsskat	24.000	10.000
	Andre tilgodehavender	<u>126.549</u>	<u>117.498</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>556.773</u>	<u>425.979</u>
	Likvide beholdninger	<u>20.272</u>	<u>222.619</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>968.855</u>	<u>1.048.105</u>
	Aktiver i alt	<u>3.240.768</u>	<u>3.543.045</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
8	Overført resultat	403.497	484.235
	Egenkapital i alt	<u>903.497</u>	<u>984.235</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	35.700	56.800
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>35.700</u>	<u>56.800</u>
Gældsforpligtelser			
9	Gæld til realkreditinstitutter	365.977	412.322
10	Leasingforpligtelser	647.287	1.008.640
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.013.264</u>	<u>1.420.962</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	408.142	385.000
	Gæld til pengeinstitutter	243.846	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	146.723	101.783
	Anden gæld	489.596	594.265
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.288.307</u>	<u>1.081.048</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.301.571</u>	<u>2.502.010</u>
	Passiver i alt	<u>3.240.768</u>	<u>3.543.045</u>

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i drift af vognmandsforretning med rute- og turistikørsel i ind- og udland samt autoværksted.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.150.500	1.980.353
Andre omkostninger til social sikring	165.981	254.381
Personaleomkostninger i øvrigt	48.357	63.703
	<u>1.364.838</u>	<u>2.298.437</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	133.492	168.346
	<u>133.492</u>	<u>168.346</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-21.100	-17.300
Regulering af tidligere års skat	2.385	-2.400
	<u>-18.715</u>	<u>-19.700</u>
5. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris primo		340.000
Kostpris ultimo		<u>340.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		340.000
Årets afskrivninger		0
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>340.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>

Noter

6. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	1.261.600	5.270.015
Tilgang	0	375.000
Afgang	0	-55.000
Kostpris ultimo	<u>1.261.600</u>	<u>5.590.015</u>
Af- og nedskrivninger primo	470.282	3.566.393
Årets afskrivninger	40.024	503.003
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>510.306</u>	<u>4.069.396</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>751.294</u>	<u>1.520.619</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	0	993.019
	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

8. Overført resultat

Overført resultat primo	484.235	545.858
Årets overførte overskud eller underskud	-80.738	-61.623
	<u>403.497</u>	<u>484.235</u>

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
9. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter	<u>410.977</u>	<u>455.322</u>
	410.977	455.322
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-45.000</u>	<u>-43.000</u>
	<u>365.977</u>	<u>412.322</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>150.000</u>	<u>200.000</u>
10. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	1.010.429	1.350.640
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-363.142</u>	<u>-342.000</u>
	<u>647.287</u>	<u>1.008.640</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 411 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 751 t.kr.

Til sikkerhed for gæld i pengeinstitutter har selskabet deponeret ejerantebreve på i alt nom. 3.550 t.kr. der giver sikkerhed i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver. Heraf giver 300 t.kr. pant i grunde og bygninger mens resten 3.250 t.kr. giver pant i vognparken. Den bogførte værdi udgør t.kr. 1.521

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 993 t.kr., jævnfør note 6, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. september 2016 udgør 1.010 t.kr.