

Tommerup Turistfart A/S
Ellehaven 19, 5690 Tommerup

Årsrapport for
1. oktober 2016 - 30. september 2017

CVR-nr. 27 69 36 87

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. december 2017.

Hans Nørregaard Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tommerup, den 17. november 2017

Direktion

Hans Nørregaard Pedersen

Bestyrelse

Ove Jakobsen
Formand

Connie Marianne Kaas Pedersen Hans Nørregaard Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Tommerup Turistfart A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tommerup Turistfart A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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 uafhængige revisors erklæringer

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kolding, den 17. november 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørgen L. Poulsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 18474

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.445.989 kr. mod 1.936.935 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -81.485 kr. mod -80.738 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tommerup 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.

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.

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 kurstab 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

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.

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>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 2.445.989 | 1.936.935 |
| 1 Personaleomkostninger | -1.696.364 | -1.364.837 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -728.445 | -538.027 |
| Driftsresultat | 21.180 | 34.071 |
| Andre finansielle indtægter | 2.370 | 0 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -127.935 | -133.524 |
| Resultat før skat | -104.385 | -99.453 |
| 3 Skat af årets resultat | 22.900 | 18.715 |
| Årets resultat | -81.485 | -80.738 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -81.485 | -80.738 |
| Disponeret i alt | -81.485 | -80.738 |

Balance 30. september

| Aktiver | 2017 | 2016 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| <u>Note</u> | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | |
| Goodwill | 0 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2.627.198 | 1.520.619 |
| 4 Grunde og bygninger | 711.270 | 751.294 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>3.338.468</u> | <u>2.271.913</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>3.338.468</u> | <u>2.271.913</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 365.072 | 391.810 |
| Varebeholdninger i alt | <u>365.072</u> | <u>391.810</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 539.802 | 406.224 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 13.000 | 24.000 |
| Andre tilgodehavender | 59.997 | 126.549 |
| Tilgodehavender i alt | <u>612.799</u> | <u>556.773</u> |
| Likvide beholdninger | 51.636 | 20.272 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>1.029.507</u> | <u>968.855</u> |
| Aktiver i alt | <u>4.367.975</u> | <u>3.240.768</u> |

Balance 30. september

| Passiver | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Egenkapital | | |
| 5 Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| 6 Overført resultat | 322.012 | 403.497 |
| Egenkapital i alt | 822.012 | 903.497 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 12.800 | 35.700 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 12.800 | 35.700 |
| Gældsforpligtelser | | |
| 7 Gæld til realkreditinstitutter | 317.359 | 365.977 |
| 8 Leasingforpligtelser | 1.657.954 | 647.287 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 1.975.313 | 1.013.264 |
| Gældsforpligtelser | 686.009 | 408.142 |
| Gæld til pengeinstitutter | 249.907 | 243.846 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 183.200 | 171.723 |
| Anden gæld | 438.734 | 464.596 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.557.850 | 1.288.307 |
| Gældsforpligtelser i alt | 3.533.163 | 2.301.571 |
| Passiver i alt | 4.367.975 | 3.240.768 |

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|---|---|---------------------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.440.778 | 1.150.500 |
| Andre omkostninger til social sikring | 193.077 | 165.981 |
| Personalemkostninger i øvrigt | 62.509 | 48.356 |
| | <u>1.696.364</u> | <u>1.364.837</u> |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 127.935 | 133.524 |
| | <u>127.935</u> | <u>133.524</u> |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | -22.900 | -21.100 |
| Regulering af tidligere års skat | 0 | 2.385 |
| | <u>-22.900</u> | <u>-18.715</u> |
| 4. Materielle anlægsaktiver | | |
| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> | <u>Grunde og bygninger</u> |
| Kostpris primo | 5.590.015 | 1.261.600 |
| Tilgang | 1.795.000 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>7.385.015</u> | <u>1.261.600</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | 4.069.396 | 510.306 |
| Årets afskrivninger | 688.421 | 40.024 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>4.757.817</u> | <u>550.330</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>2.627.198</u> | <u>711.270</u> |

Noter

| | <u>30/9 2017</u> | <u>30/9 2016</u> |
|---|-------------------------|-----------------------|
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | 500.000 | 500.000 |
| | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| <p>Aktiekapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p> | | |
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 403.497 | 484.235 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -81.485 | -80.738 |
| | <u>322.012</u> | <u>403.497</u> |
| 7. Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Gæld til realkreditinstitutter i alt | 364.359 | 410.977 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -47.000 | -45.000 |
| | <u>317.359</u> | <u>365.977</u> |
| 8. Leasingforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser i alt | 2.296.963 | 1.010.429 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -639.009 | -363.142 |
| | <u>1.657.954</u> | <u>647.287</u> |

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 364 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør 711 t.kr.

Til sikkerhed for gæld i pengeinstitutter har selskabet deponeret ejerpantebreve på i alt nominelt 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 2.627 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør 2,310 t.kr., jævnfør note 4, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. september 2017 udgør 2.297 t.kr.