

MS TUNØ A/S

Langgade 11
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

29/05/2017

Peter Johannes Lund
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MS TUNØ A/S Langgade 11 8305 Samsø
	CVR-nr: 28280548 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Jyske Bank Langgade 20, Tranebjerg 8305 Samsø DK Danmark
Revisor	REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Smedegade 29 8305 Samsø DK Danmark CVR-nr: 18216833 P-enhed: 1008899106

Ledespåtegning

Leelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for MS Tunø A/S. Årsregnskabet, der er ikke revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige samt at vi har givet oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Samsø, den 23/05/2017

Direktion

Peter Johannes Lund

Bestyrelse

Frede Lyngfeldt Thomsen

Stefan Kjærulff Rasmussen

Peter Johannes Lund

Lise Milling

Niels Bach

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i MS TUNØ A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for MS TUNØ A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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 revisors 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.

Samsø, 23/05/2017

Torsten Sørensen Kruse
Registreret revisor
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18216833

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at erhverve, eje og drive sejlads med skib, herunder turistsejlads, alt med udgangspunkt på Samsø. Selskabet skal endvidere være berettiget til at drive virksomhed beslægtet med det primære formål.

Usikkerhed om indregning og måling

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar – bestående af det gamle træskib MS Tunø – er ifølge anvendt regnskabspraksis målt og indregnet til anskaffelsessum med tillæg afholdte af renove-ringsomkostninger og reduceret med systematiske afskrivninger over den fastlagte, forventede levetid.

Imidlertid er der ikke noget marked for sådanne skibe og ej heller MS Tunø, der reelt må betragtes som usælgeligt undtaget til Liebhabere og/eller idealister tilsvarende den nuværende ejer-kreds. Ledelsen kan derfor ikke komme med nogen vurdering af den reelle værdi af skibet, men må nødtunget konstatere, at ved et evt. salg vil det sandsynligvis ske til en pris under den i regnskabet opførte. Og afvigelsen kan være betydelig.

Ledelsen udtrykker derfor af den grund usikkerhed vedrørende måling og indregning af andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, der er af væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måling sker som beskrevet nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes med de beløb, som vedrører regnskabsåret.

Periodeafgrænsning

Der foretages herudover periodisering vedrørende omkostninger og renter ud fra et væsentlighedskriterium.

Afskrivninger

Selskabets anlægsaktiver afskrives lineært over forventet restlevetid, således:

MS Tunø 25 år

Motorudskiftning 2008 22 år (så er den fuldt afskrevet samtidig med skibet ...)

Renovering 2012 / 2013 17 år (så er den fuldt afskrevet samtidig med skibet ...)

Air kompressor 10 år

Inventartilgang 2015 5 år

Skat

I resultatopgørelsen udgiftsføres aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af den udskudte skatteforpligtelse. Udskudt skat beregnes med 22% af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Aktiver

Der er ikke foretaget indregning af finansieringsomkostninger i målegrundlaget for selskabets aktiver.

For motorudskiftning i 2008 såvel som gennemgribende renovering i 2012 / 2013 er bevilgede fondsmidler modregnet i de afholdte udgifter. Det således fremkomne nettobeløb er herefter opført til systematisk afskrivning.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt

post under egenkapitalen.

Gæld

Samtlige gældsposter er indregnet til kostpris, hvorfor der ikke er foretaget nogen form for tilbagediskontering.

Udbytte

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		45.667	186.358
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-73.435	-71.435
Resultat af ordinær primær drift		-27.768	114.923
Øvrige finansielle omkostninger		-17	
Ordinært resultat før skat		-27.785	114.923
Skat af årets resultat	1	5.672	-22.776
Årets resultat		-22.113	92.147
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-22.113	92.147
I alt		-22.113	92.147

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		778.465	851.900
Materielle anlægsaktiver under udførelse			0
Materielle anlægsaktiver i alt		778.465	851.900
Anlægsaktiver i alt		778.465	851.900
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		32.377	0
Andre tilgodehavender		0	13.781
Periodeafgrænsningsposter		14.098	13.950
Tilgodehavender i alt		46.475	27.731
Likvide beholdninger		106.263	62.639
Omsætningsaktiver i alt		152.738	90.370
Aktiver i alt		931.203	942.270

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		194.971	217.084
Egenkapital i alt		694.971	717.084
Hensættelse til udskudt skat		57.550	63.222
Hensatte forpligtelser i alt		57.550	63.222
Gæld til banker		150.000	150.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		150.000	150.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.782	7.064
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.900	4.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		28.682	11.964
Gældsforpligtelser i alt		178.682	161.964
Passiver i alt		931.203	942.270

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-5.672	22.276
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-5.672</u>	<u>22.276</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke stillet kautioner.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pant eller stillet sikkerhed i selskabets aktiver.