

MS TUNØ A/S

Langgade 11
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2018

Peter J. 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: 01/01/2017 - 31/12/2017
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 2017 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 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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 14/05/2018

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 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 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, 14/05/2018

Torsten Sørensen Kruse , mne1442
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 fra-gå 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.

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.

Anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger frem-adrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

	Brugstid	Restværdi
MS Tunø	25 år	0%
Motorudskiftning 2008	22 år	0%
Renovering 2012/2013	17 år	0%
Air kompressor	10 år	0%
Diverse anlæg	5 år	0%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 15.000 afskrives i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres om forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre drifts-omkostninger.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdi for at imødegå forventede tab.

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 tilbage-diskontering.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		97.175	45.667
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-73.435	-73.435
Resultat af ordinær primær drift		23.740	-27.768
Øvrige finansielle omkostninger		-374	-17
Ordinært resultat før skat		23.366	-27.785
Skat af årets resultat	1	-5.142	5.672
Årets resultat		18.224	-22.113
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		18.224	-22.113
I alt		18.224	-22.113

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		705.030	778.465
Materielle anlægsaktiver i alt		705.030	778.465
Anlægsaktiver i alt		705.030	778.465
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		25.178	32.377
Andre tilgodehavender		10.540	0
Periodeafgrænsningsposter		14.260	14.098
Tilgodehavender i alt		49.978	46.475
Likvide beholdninger		183.976	106.263
Omsætningsaktiver i alt		233.954	152.738
Aktiver i alt		938.984	931.203

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		213.195	194.971
Egenkapital i alt		713.195	694.971
Hensættelse til udskudt skat		62.692	57.550
Hensatte forpligtelser i alt		62.692	57.550
Gæld til banker		150.000	150.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		150.000	150.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.197	23.782
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.900	4.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		13.097	28.682
Gældsforpligtelser i alt		163.097	178.682
Passiver i alt		938.984	931.203

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	5.142	-5.672
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>5.142</u>	<u>-5.672</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.