

MS TUNØ A/S

Langgade 11
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2016

Peter Johannes Lund
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MS TUNØ A/S
Langgade 11
8305 Samsø

CVR-nr: 28280548
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Jyske Bank
Langgade 20, Tranebjerg
8305 Samsø

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 2015 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 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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 25/05/2016

Direktion

Peter Johannes Lund

Bestyrelse

Frede Lyngfeldt Thomsen

Stefan Kjærulff Rasmussen

Peter Johannes Lund

Lise Milling

Niels Bach

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i MS TUNØ A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for MS TUNØ A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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, 25/05/2016

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

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.

Gæld

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

Udbytte

Ledelsens eventuelle forslag til udbytte indarbejdes i resultatdisponeringen og afsættes som gældsforpligtelse.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		186.358	4.025
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-71.435	-57.250
Resultat af ordinær primær drift		114.923	-53.225
Ordinært resultat før skat		114.923	-53.225
Skat af årets resultat	1	-22.776	14.831
Årets resultat		92.147	-38.394
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		92.147	-38.394
I alt		92.147	-38.394

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		851.900	844.409
Materielle anlægsaktiver under udførelse		0	15.800
Materielle anlægsaktiver i alt		851.900	860.209
Anlægsaktiver i alt		851.900	860.209
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	6.900
Andre tilgodehavender		13.781	15.544
Periodeafgrænsningsposter		13.950	13.705
Tilgodehavender i alt		27.731	36.149
Likvide beholdninger		62.639	14.873
Omsætningsaktiver i alt		90.370	51.022
Aktiver i alt		942.270	911.231

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		217.084	124.937
Egenkapital i alt		717.084	624.937
Hensættelse til udskudt skat		63.222	40.446
Hensatte forpligtelser i alt		63.222	40.446
Gæld til banker		150.000	150.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		150.000	150.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.064	40.948
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.900	54.900
Forslag til udbytte for regnskabsåret			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.964	95.848
Gældsforpligtelser i alt		161.964	245.848
Passiver i alt		942.270	911.231

Noter

1. Skat af årets resultat

	2014 kr.	52014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	22.776	-14.831
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>22.776</u>	<u>-14.831</u>

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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.

Andre anlæg, driftmateriel og inventar - bestående af det gamle træskib MS TUNØ - er ifølge anvendt regnskabspraksis målt og indregnet til anskaffelsessum med tillæg af afholdte renoveringsomkostninger 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 liebhavere og/eller idealister tilsvarende den nuværende ejerkreds. Ledelsen kan derfor ikke komme med nogen vurdering af den reelle værdi af skibet, men må nødtungent 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, driftmateriel og inventar

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke stillet kautioner.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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