

VisitNordsjælland F.m.b.a.

Hjemstedsadresse: Stengade 72, 3000 Helsingør

CVR-nummer 32 49 91 71

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ²⁷~~29~~/4 2016



Gitte Wichmann Mortensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Foreningsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter til årsrapporten	13

Foreningsoplysninger

Foreningen	VisitNordsjælland F.m.b.a Stengade 72 3000 Helsingør Hjemstedskommune: Helsingør
Bestyrelse	Mikkel Aarø-Hansen (formand) Szilvia Mørup-Petersen Per Frost Henriksen Christina Thorholm Anders Mørk Hansen Stanna Birthe Lund Øland Henrik Berggren Møller Karsten Steen Andersen
Direktion	Annette Sørensen
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Bank	Danske Bank Stengade 57B 3000 Helsingør
Stiftelsesdato	6. oktober 2009
Regnskabsår	1. januar til 31. december

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Foreningens formål er at samle og udvikle turismen i Kongernes Nordsjælland for 5 kommuner; Halsnæs, Gribskov, Hillerød, Fredensborg og Helsingør.

Udvikling i regnskabsåret

Året resultat udviser et overskud på kr. 33.243 imod et overskud på 17.629 i regnskabsåret 2014. Det opnåede resultat er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Afslutning af EU-projektet "En genfortælling af den klassiske badeferie" 2013 til 2014

Det landsdækkende EU-strukturfondsprojekt "en genfortælling af den klassiske badeferie" har fået sin regnskabsmæssige afslutning. Projektet har hentet maksimal finansiering og stor ros til projektlederen i VisitNordsjælland for en flot styring af både projektet og det økonomiske.

Projektet udmundede i 6 potentialeplaner for Liseleje, Gilleleje, Tisvildeleje, Hornbæk og Humlebæk, samt for Nivå, som var i samarbejde med Fredensborg kommune og var en kombination af et borger og turismeprojekt. Derudover er der udarbejdet en fælles potentialeplan for Den Danske Riviera.

Øget egenkapital

VisitNordsjælland realiserede i 2015 11.837.698 kr. i omsætning og med et overskud på 46.679 kr. før skat. Den erhvervsdrivende forening VisitNordsjælland har dermed fastholdt en mindre egenkapital.

Økonomien i EU-projektet, "en genfortælling af den klassiske badeferie" fremgår ikke af VisitNordsjællands regnskab, da tilsagnsmottagerne og projektejerer er Visit Nordjylland. VisitNordsjælland er projektpartner og sekretariat.

Markedsføring og synlighed

Efter en træg start på salg til Magasinet er salg til Magasinet igen gået over alt forventning, med stor opbakning fra turismeerhvervet. Ca. 300 partnere har købt sig ind og danner fundamentet for en udvidet markedsføring 2016 på det danske, svenske, tyske og norske og engelske marked.

Det engelske marked vil også få en særlig fokus på i 2016. Helsingør Kommune har afsat betydelige midler til en større markedsføring af Hamlet-året 2016. Det er håbet at hele destinationen vil få glæde af dette.

Udviklingsprojektet "Feel like", hvor projektejerer er Danske Destinationer afsluttes i første kvartal i 2016 og projektet overgår til Danmark Direct, som er en fælles IT platform for de danske destinationer og er i samarbejde med VisitDenmark.

"Feel like" projektet har været medfinansieret af Arbejdsmarkedets Feriefond. Det kommer til at indgå som en del af databasen Guide Danmark (oplevelser og aktiviteter i Danmark). Med nye muligheder for, at søge på konkrete ferieoplevelser, små som store oplevelser og med et humørbarometer, som et skægt redskab for fx børnefamilier i sommerhus, for at søge efter særlige oplevelser. Det betyder også at hver destination skal arbejde videre med, at sikre en bedre kvalitet af inddateringerne i Guide Danmark.

VisitNordsjællands strategi " Sammen kan vi mere" 2015 - 2018

"Sammen kan vi mere" – VisitNordsjællands nye strategi er nu fundamentet for turismeudviklingen i Kongernes Nordsjælland frem til 2019. Samtidig arbejdes der med to Vækstforumprojekter om udviklingen af kyst, by og natur og et maritimt turismeprojekt der igangsættes den 1. april 2016. Forhåbentlig bliver Nationalparken også besluttet i starten af 2016, selv om det ikke ser så lyst ud. En Nationalpark vil have stor betydning for turismeudviklingen i Nordsjælland og kan skabe udvikling i naturoplevelser og bedre infrastruktur for cyklende, vandreture m.v.

Mødeturismen har også haft en rigtig godt år i 2015 og haft en betydelig vækst i antal overnatninger, som er pænt over landsgennemsnittet. Derfor er det et vigtigt indsatsområde i 2016. Netværket Unikke Mødesteder har indtil nu 14 partnere i 2016.

I tæt samarbejde med kommunerne skal der arbejdes videre med at tiltrække nye events, som kan være med til at udvide turistsæsonen og skabe oplevelser hele året.

På Krydstogtsområdet ser 2016 også ud til at blive et spændende år, med 3 anløb i Hundested og, indtil videre, 2 anløb i Helsingør.

Der arbejdes fortsat med at sikre flere turoperatører, en fin måde at få fat på det udenlandske marked, og gerne med at sikre nye nationaliteter og gæster til Kongernes Nordsjælland.

En udvidet Kinasatsning takket været midler (6 mio. i alt) fra Den regionale udviklingsplan vil i 2016 og 2017 være med til, at understøtte det nuværende arbejde med at tiltrække flere kinesiske gæster til Regionen. Wonderful Copenhagen er projektansvarlig.

Så der skal lyde fra medarbejdere og ledelsen i VisitNordsjælland, en stor tak til aktører, kommuner og andre samarbejdspartnere i arbejdet med at sikre flere gæster og vækst og arbejdspladser i Kongernes Nordsjælland.

For sammen kan vi mere!



Annette Sørensen
Direktør

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for VisitNordsjælland F.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 27/12/2016

Direktion



Annette Sørensen

Bestyrelse



Mikkel Aarø-Hansen
Formand



Szilvia Mørup-Petersen



Per Frost Henriksen

Christina Thorholm



Anders Mørk Hansen

Stanna Birthe Lund Øland

Henrik Berggren Møller

Karsten Steen Andersen

Den uafhængige revisors erklæring

Til bestyrelsen i Visitnordsjælland F.m.b.a.:

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Visitnordsjælland F.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation. En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af anvendt regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Helsingør, den 27/4 2016

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør


Søren Appelrod

statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for VisitNordsjælland F.m.b.a. for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakurs-differencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen for den periode den dækker. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af projektomkostninger og omkostninger til turistkontorer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 8	år
---	-------	----

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealizations-værdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealizationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Aktuelle skattetilgodehavender".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gæld

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Nettoomsætning	11.837.698	12.289.374
Vareforbrug	3.063.288	3.636.775
Bruttofortjeneste	8.774.410	8.652.599
Andre eksterne omkostninger	1.740.830	1.797.493
1 Personaleomkostninger	6.989.580	6.831.233
2 Afskrivninger	0	10.558
Resultat af primær drift	44.000	13.315
Finansielle indtægter	2.679	12.858
Finansielle omkostninger	0	678
Resultat før skat	46.679	25.495
3 Skat af årets resultat	13.436	7.866
Årets resultat	33.243	17.629
Resultatdisponering:		
Overført af årets resultat	33.243	17.629
Årets resultat, disponeret	33.243	17.629

Balance 31. december

Aktiver

Note	2015	2014
Færdigvarer og handelsvarer	54.240	5.621
Varebeholdninger	54.240	5.621
Tilgodehavender fra salg	255.749	324.531
Udskudt skatteaktiv	2.904	4.425
Andre tilgodehavender	465.660	1.087.152
Tilgodehavende selskabsskat	15.044	23.459
Periodeafgrænsningsposter	0	253.729
Tilgodehavender	739.357	1.693.296
Likvide beholdninger	1.842.744	519.894
Omsætningsaktiver	2.636.341	2.218.811
Aktiver i alt	2.636.341	2.218.811

Balance 31. december**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Overført resultat	448.240	414.997
Egenkapital	448.240	414.997
Leverandører af varer og tjenesteydelser	537.718	382.230
Anden gæld	1.636.383	1.326.284
Periodeafgrænsningsposter, passiver	14.000	95.300
Kortfristet gæld	2.188.101	1.803.814
Gæld i alt	2.188.101	1.803.814
Passiver i alt	2.636.341	2.218.811

Noter til årsrapporten

	2015	2014
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	6.286.702	5.868.632
Pensioner	662.653	648.884
Andre omkostninger til social sikring	77.928	76.120
Øvrige personalerelaterede omkostninger	-37.703	237.597
	<u>6.989.580</u>	<u>6.831.233</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>16</u>	<u>15</u>
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	10.558
	<u>0</u>	<u>10.558</u>
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	11.915	9.041
Forøgelse af hensættelse til udskudt skat	1.521	-1.175
	<u>13.436</u>	<u>7.866</u>