

TEL. : +45 3945 0200
FAX : +45 3945 0202
CVR : 18 9679 01

BHA STATS-AUTORISERET REVISION A/S
TUBORGVEJ 32, DK-2900 HELLERUP
BHA-REVISION.DK

BHA :
REVISION

Bådfarten Esrum Sø ApS

Skipperalle 6, 3480 Fredensborg

CVR-nr. 32 83 60 54

Årsrapport for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Godkendt på generalforsamlingen

den ³/2 2017


Dirigent Ole Birch

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016	8
Balance pr. 30. september 2016	9 - 10
Noter	11 - 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Bådfarten Esrum Sø ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

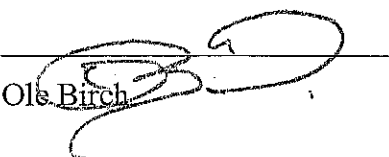
Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 9. januar 2017

Direktion


Ole Birch

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til kapitalejerne i Bådarten Esrum Sø ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bådarten Esrum Sø ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 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.

Hellerup, den 9. januar 2017
BHA Statsautoriseret Revision A/S
CVR-nr. 18 96 79 01


Henrik Bojer
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Bådfarten Esrum Sø ApS
Skipperalle 6
3480 Fredensborg
Danmark

CVR nr. 32 83 60 54

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Hjemstedskommune: Fredensborg

Direktion

Ole Birch

Revision

BHA Statsautoriseret Revision A/S
Tuborgvej 32
DK-2900 Hellerup

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har bestået i bådfart og drift af Fændrikhus.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Bådfarten Esrum Sø ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mindre klasse B virksomhed.

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. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger i resultatopgørelsen.

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 selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Forskellen mellem kursen på transaktionsdagen og betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som finansiell post.

Tilgodehavender, gæld mv. i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Kursforskellen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**RESULTATOPGØRELSEN****BRUTTOFORTJENESTE**

Bruttofortjenesten indeholder årets billetindtægter og varesalg mv., andre driftsindtægter fratrukket driftsomkostninger og administrationsomkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af salgsrabatter.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter alle omkostninger vedrørende drift af bådene og vareforbrug mv..

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter lokaleomkostninger samt alle omkostninger til administration af selskabet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat måles efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpriser med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. I afskrivningsgrundlaget modregnes en eventuel scrapværdi. Rente- og øvrige omkostninger på lån til finansiering af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes ikke i kostprisen.

Afskrivningsperioden er fastsat ud fra den vurderede økonomiske brugstid, der udgør:

Driftsmateriel og inventar 3 - 10 år

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der værdiansættes til børskursen på balancedagen. Ikke børsnoterede værdipapirer værdiansættes til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. oktober 2015 - 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
BRUTTORESULTAT		174.968	32.222
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		174.968	32.222
Afskrivninger	2	25.552	25.552
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		149.416	6.670
Finansielle indtægter		5.439	19.548
Finansielle omkostninger		2.850	16.359
RESULTAT FØR SKAT		152.005	9.859
Skat af årets resultat	3	0	0
ÅRETS RESULTAT		152.005	9.859

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		152.005	9.859
		152.005	9.859

BALANCE pr. 30. september 2016

<u>AKTIVER</u>	<u>Note</u>	<u>30/9-2016</u> <u>kr.</u>	<u>30/9-2015</u> <u>kr.</u>
Driftsmidler og inventar	4	83.042	108.594
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		<u>83.042</u>	<u>108.594</u>
Deposita		5.000	5.000
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		88.042	113.594
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.850	108.003
Andre tilgodehavender		210.288	5.387
Tilgodehavende tilknyttede selskaber		0	300.000
TILGODEHAVENDER		<u>222.138</u>	<u>413.390</u>
VÆRDIPAPIRER		57.607	54.085
LIKVIDE BEHOLDNINGER		54.138	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		333.883	467.475
AKTIVER I ALT		<u><u>421.925</u></u>	<u><u>581.069</u></u>

BALANCE pr. 30. september 2016

<u>PASSIVER</u>	<u>Note</u>	<u>30/9-2016</u> <u>kr.</u>	<u>30/9-2015</u> <u>kr.</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		196.100	44.095
Forslået udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT	5	<u>321.100</u>	<u>169.095</u>
 Deposita		<u>40.000</u>	<u>30.000</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>40.000</u>	<u>30.000</u>
 Bankgæld		0	207.546
Leverandører af varer og tjenesteydelser		48.570	156.928
Anden gæld		5	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>12.250</u>	<u>17.500</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		<u>60.825</u>	<u>381.974</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>100.825</u>	<u>411.974</u>
 PASSIVER I ALT		<u>421.925</u>	<u>581.069</u>
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualposter m.v.	7		

NOTER

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<u>Note 1 - Personaleomkostninger</u>		
Der har ikke været ansatte i regnskabsåret 2015/2016.		
<u>Note 2 - Afskrivninger</u>		
Driftsmidler	25.552	25.552
	<u>25.552</u>	<u>25.552</u>
<u>Note 3 - Skat af årets resultat</u>		
Årets aktuelle skat	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	30/9-2016	30/9-2015
<u>Note 4 - Materielle anlægsaktiver</u>	kr.	kr.
Kostpris, primo	255.518	255.518
Tilgang til kostpris	0	0
Afgang til kostpris	0	0
Kostpris, ultimo	<u>255.518</u>	<u>255.518</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo	146.924	121.372
Afskrivninger vedr. årets afgang	0	0
Årets afskrivninger	<u>25.552</u>	<u>25.552</u>
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	<u>172.476</u>	<u>146.924</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO	<u>83.042</u>	<u>108.594</u>

NOTER - fortsat

	30/9-2016	30/9-2015
	kr.	kr.
<u>Note 5 - Egenkapital</u>		
Anpartskapital primo/ultimo	125.000	125.000
Overkurs ved emission:		
Saldo primo	0	500.000
Overført til overført resultat	0	- 500.000
	<u>0</u>	<u>0</u>
Overført resultat:		
Saldo primo	44.095	- 465.764
Overkurs ved emission	0	500.000
Overført af årets resultat	152.005	9.859
	<u>196.100</u>	<u>44.095</u>
Udbytte for regnskabsåret:		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>321.100</u>	<u>169.095</u>

Note 6 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er givet pant i bådene overfor Skibsbevaringsfonden for samlet t.kr. 325, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2016 udgør t.kr. 83.

Note 7 - Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk for den samlede selskabsskat i koncernen.