

Ryvangs Allé 18
2100 København Ø

T +45 33 15 07 77
F +45 33 15 07 47

www.teamrevision.dk
info@teamrevision.dk

CVR. nr. 29 42 39 89

Danske Bank
Reg.: 3001
Konto: 3001792865

ALBA TURISTFART APS

(5. regnskabsår)

Årsrapport

2015

Cvr.nr.: 33 16 37 11

Godkendt på selskabets generalforsamling
den 29/4 2016

Dirigent:

Afrim Ali

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 1. januar 2015 - 31. december 2015	8
Balance pr. 31. december 2015	9-10
Noter	11-13

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Alba Turistfart ApS

Vasbygade 18

2450 København SV

Hjemstedskommune: København

Cvr.nr.: 33 16 37 11

Direktion

Afrim Ali

Kanalens Kvt 100, 02. th.

2620 Albertslund

Revisor

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR

Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Alba Turistfart ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet har fravalgt revision. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. april 2016

Direktion

Afrim Ali

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til ejerne af Alba Turistfart ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alba Turistfart ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

København, den 29. april 2016

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø

Anders Chr. Gejlager
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive transportvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	293.087
Balance pr. 31. december 2015	kr.	4.167.263
Egenkapital pr. 31. december 2015	kr.	1.486.843

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2016.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for Alba Turistfart ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af kørselsydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn gager, inklusive feriepenge og pension 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

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 brugstid:

Indretning af lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

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

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen 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 23,5%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2015 - 31. DECEMBER 2015

Note	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	6.272.703	4.026
2 Personaleomkostninger	5.934.709	3.103
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>70.560</u>	<u>-106</u>
DRIFTSRESULTAT	267.434	1.029
Andre finansielle indtægter	625	1
Øvrige finansielle omkostninger	<u>76.922</u>	<u>18</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	191.137	1.012
Ekstraordinære indtægter	<u>200.000</u>	<u>0</u>
EKSTRAORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	391.137	1.012
4 Skat af årets resultat	<u>98.050</u>	<u>218</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>293.087</u>	<u>794</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>293.087</u>	<u>794</u>
Disponeret i alt	<u>293.087</u>	<u>794</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Note	2015 kr.	2014 tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
5 Materielle anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler	749.952	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	252.010	322
Materielle anlægsaktiver i alt	1.001.962	322
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.001.962	322
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	77.820	625
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	199.863	52
Andre tilgodehavender	2.208.552	1.506
Tilgodehavender i alt	2.486.235	2.183
Likvide beholdninger	679.066	146
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.165.301	2.329
AKTIVER I ALT	4.167.263	2.651

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Note	2015 kr.	2014 tkr.
PASSIVER		
6 EGENKAPITAL		
7 Anpartskapital	150.000	150
Overførte resultater	<u>1.336.843</u>	<u>1.044</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.486.843</u>	<u>1.194</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	<u>181.013</u>	<u>196</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	<u>181.013</u>	<u>196</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
8 Gæld til kreditinstitutter	<u>158.278</u>	<u>221</u>
<i>Langfristet gældsforpligtelser i alt</i>	<u>158.278</u>	<u>221</u>
<i>Kortfristet gældsforpligtelser</i>		
8 Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser	750.667	35
Leverandører af vare og tjenesteydelser	574.027	551
4 Selskabsskat	112.917	28
Anden gæld	<u>903.518</u>	<u>426</u>
<i>Kortfristet gældsforpligtelser i alt</i>	<u>2.341.129</u>	<u>1.040</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>2.499.407</u>	<u>1.261</u>
PASSIVER I ALT	<u>4.167.263</u>	<u>2.651</u>
9 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015	2014
	kr.	tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.943.200	2.911
Pensioner	496.021	0
Andre omkostninger til social sikring	495.488	192
Personaleomkostninger i alt	<u>5.934.709</u>	<u>3.103</u>
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning busser mv.	64.960	9
Fortjeneste salg busser mv	5.600	-115
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>70.560</u>	<u>-106</u>
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	112.917	28
Regulering eventualskat	-14.867	190
Skat af årets resultat i alt	<u>98.050</u>	<u>218</u>
Betalt skat i året	<u>28.298</u>	<u>99</u>

NOTER

	2015	2014			
	kr.	tkr.			
5 Materielle anlægsaktiver					
Indretning af lejede lokaler					
Anskaffelsessum primo	0	0			
Tilgang	749.952	0			
Afgang	0	0			
Anskaffelsessum ultimo	749.952	0			
Afskrivninger primo	0	0			
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0			
Årets afskrivninger	0	0			
Afskrivninger ultimo	0	0			
Bogført værdi ultimo	749.952	0			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar					
Anskaffelsessum primo	332.800	158			
Tilgang	0	325			
Afgang	-8.000	-150			
Anskaffelsessum ultimo	324.800	333			
Afskrivninger primo	10.230	16			
Afskrivninger på afhændede aktiver	-2.400	10			
Årets afskrivninger	64.960	-15			
Afskrivninger ultimo	72.790	11			
Bogført værdi ultimo	252.010	322			
6 EGENKAPITAL					
	Primo	Udbetalt udbytte	Resultatfordeling	Ultimo	
Anpartskapital	150.000	0	0	150.000	150
Overførte resultater	1.043.756	0	293.087	1.336.843	1.044
	1.193.756	0	293.087	1.486.843	1.194
7 Anpartskapital					
Anpartskapitalen fordeles således :					
A-anparter 150.000 stk. á nom. 1 kr.				150.000	150
Anpartskapital ultimo				150.000	150
8 Langfristet gældsforpligtelser					
Gæld i alt ultimo				908.945	256
Afdrag næste år				-750.667	-35
Langfristet gældsforpligtelser i alt				158.278	221
Restgæld efter 5 år				0	0

NOTER

9 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualaktiver og eventualforpligtelser :

Selskabets huslejeforpligtelser udgør pr. 31/12 2015 171 tkr.

Selskabets leasingforpligtelser udgør pr. 31/12 2015 9.285 tkr.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabskatter.

Pantsætning og sikkerhedsstillelser :

Til sikkerhed for mellemværende med Nykredit Leasing A/S på 208 tkr. er der udstedt ejerpantebrev på 250 tkr. med sikkerhed i Mercedes Benz E 200 CDI BE Aut. Den regnskabsmæssige værdi udgør pr. 31/12 2015 215 tkr.

Selskabet har afgivet virksomhedspant på 700 tkr til Sydbank A/S med sikkerhed i driftsinventar og driftsmateriel, simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer.