

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

**Vasbygade 18
2450 København SV
Cvr.nr.: 33 16 37 11**

(5. regnskabsår)

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling
den 30. juni 2017

Dirigent:

Afrim Ali

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse 1. januar 2016 - 31. december 2016	9
Balance pr. 31. december 2016	10-11
Noter	12-14

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
Cvr.nr.: 29 42 39 89

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Alba Turistfart ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Det indstilles på generalforsamlingen den 30. juni 2017, at årsrapporten for 2017 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. juni 2017

Direktion

Afrim Ali

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejerne i Alba Turistfart ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Alba Turistfart ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 2 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der kan stilles tilstrækkeligt likviditetsberedskab til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådant likviditetsberedskab kan tilvejebringes, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 30. juni 2017

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø
Cvr.nr.: 29 42 39 89

Anders Chr. Gejlager
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive transportvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	-2.405.325
Balance pr. 31. december 2016	kr.	2.764.293
Egenkapital pr. 31. december 2016	kr.	-918.480

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabets driftsresultat før skat i perioden frem til 30. juni 2017 udgør ca. -1.020 tkr., hvilket også reducerer egenkapitalen tilsvarende.

Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat samlet set for hele 2017.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for Alba Turistfart ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

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 finansiel 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 salgskostninger 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 22%.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2016 - 31. DECEMBER 2016

Note	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> tkr.
2 BRUTTOFORTJENESTE	3.300.396	6.275
3 Personaleomkostninger	5.848.121	5.935
4 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>397.966</u>	<u>71</u>
DRIFTSRESULTAT	-2.945.691	269
Andre finansielle indtægter	19.613	1
Øvrige finansielle omkostninger	<u>150.828</u>	<u>77</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-3.076.906	193
Ekstraordinære indtægter	<u>0</u>	<u>200</u>
EKSTRAORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-3.076.906	393
5 Skat af årets resultat	<u>-671.581</u>	<u>98</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-2.405.325</u>	<u>295</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>-2.405.325</u>	<u>295</u>
Disponeret i alt	<u>-2.405.325</u>	<u>295</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

Note	2016	2015
	kr.	tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
6 Materielle anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler	612.629	750
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	187.050	252
Materielle anlægsaktiver i alt	799.679	1.002
ANLÆGSAKTIVER I ALT	799.679	1.002
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	221.303	78
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	30.788	199
Andre tilgodehavender	1.709.643	1.860
Tilgodehavender i alt	1.961.734	2.137
Likvide beholdninger	2.880	679
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.964.614	2.816
AKTIVER I ALT	2.764.293	3.818

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

Note	2016 kr.	2015 tkr.
PASSIVER		
7 EGENKAPITAL		
8 Anpartskapital	150.000	150
Overførte resultater	-1.068.480	1.337
EGENKAPITAL I ALT	-918.480	1.487
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	0	181
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	0	181
GÆLDSFORPLIGTELSE		
9 Langfristet gældsforpligtelse		
Gæld til kreditinstitutter	1.719.584	158
Langfristet gældsforpligtelse i alt	1.719.584	158
Kortfristet gældsforpligtelse		
9 Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	350.000	751
Leverandører af vare og tjenesteydelser	1.023.711	574
5 Selskabsskat	0	113
Anden gæld	589.478	554
Kortfristet gældsforpligtelse i alt	1.963.189	1.992
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	3.682.773	2.150
PASSIVER I ALT	2.764.293	3.818
10 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016	2015
	kr.	tkr.
1 Usikkerhed om going concern		
Selskabets egenkapital er negativ med t.kr. 919 og selskabet er således afhængig af, at den fremadrettede drift forløber tilfredsstillende og at selskabet kan fastholde de nuværende kreditfaciliteter, eller om nødvendigt udvide disse. Ledelsen bedømmer, at forudsætningen for virksomhedens fortsatte drift er tilstede.		
2 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.948.677	4.943
Pensioner	517.967	496
Andre omkostninger til social sikring	381.477	496
Personaleomkostninger i alt	<u>5.848.121</u>	<u>5.935</u>
Gennemsnitlige antal ansatte	<u>12</u>	
4 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning busser mv.	64.960	65
Fortjeneste salg busser mv	179.850	6
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>397.966</u>	<u>71</u>
5 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	113
Regulering eventualskat	-671.581	-15
Skat af årets resultat i alt	<u>-671.581</u>	<u>98</u>
Betalt skat i året	<u>112.917</u>	<u>28</u>

NOTER

	2016	2015			
	kr.	tkr.			
6 Materielle anlægsaktiver					
Indretning af lejede lokaler					
Anskaffelsessum primo	749.952	0			
Tilgang	15.833	750			
Afgang	0	0			
Anskaffelsessum ultimo	765.785	750			
Afskrivninger primo	0	0			
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0			
Årets afskrivninger	153.156	0			
Afskrivninger ultimo	153.156	0			
Bogført værdi ultimo	612.629	750			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar					
Anskaffelsessum primo	324.800	333			
Tilgang	0	0			
Afgang	0	-8			
Anskaffelsessum ultimo	324.800	325			
Afskrivninger primo	72.790	10			
Afskrivninger på afhændede aktiver	64.960	-2			
Årets afskrivninger	0	65			
Afskrivninger ultimo	137.750	73			
Bogført værdi ultimo	187.050	252			
7 EGENKAPITAL					
	Primo	Udbetalt udbytte	Resultatfordeling	Ultimo	
Anpartskapital	150.000	0	0	150.000	150
Overførte resultater	1.336.845	0	-2.405.325	-1.068.480	1.337
	1.486.845	0	-2.405.325	-918.480	1.487
8 Anpartskapital					
Anpartskapitalen fordeles således :					
A-anparter 150.000 stk. á nom. 1 kr.				150.000	150
Anpartskapital ultimo				150.000	150
9 Langfristet gældsforpligtelser					
Gæld i alt ultimo				2.069.584	909
Afdrag næste år				-350.000	-751
Langfristet gældsforpligtelser i alt				1.719.584	158
Restgæld efter 5 år				100.000	0

NOTER

10 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualaktiver og eventualforpligtelser :

Selskabets huslejeforpligtelser udgør pr. 31/12 2016 360 tkr.

Selskabets leasingforpligtelser udgør pr. 31/12 2016 7.094 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 2016 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.