

Roslev Turist ApS
Næstildvej 9, Næstild
7860 Spøttrup

CVR-nummer 34732280

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den *29/3 2016*



Klaus Madsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Roslev Turist ApS
Næstildvej 9, Næstild
7860 Spøttrup

Hjemstedskommune: Skive
CVR-nummer: 34732280
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Klaus Madsen

Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:

Klaus Madsen
Næstildvej 9, Næstild
7860 Spøttrup

Pengeinstitut

Sparekassen Balling

Revisor

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab
Reservevej 79
7800 Skive

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Roslev Turist ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et ret-

Skive, 17. marts 2016

Direktionen:



Klaus Madsen

visende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Roslev Turist ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Roslev Turist ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Eti-

ske 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Skive, 17. marts 2016

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 25172795


Palle Toft
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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 ressourcer vil fragå selskabet, 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 regskabspost 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler

som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. 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, operationelle leasingomkostninger mv.

Leasingkontrakter

Leasingydelse på kontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under leje- og leasingforpligtelser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 indgår forventede brugstider som følger:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået

udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

		2015	2014
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Nettoomsætning	1.139.845	744
1	Andre eksterne omkostninger	-289.424	-266
	Bruttofortjeneste	850.421	478
2	Personaleomkostninger	-569.892	-385
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-26.167	0
	Resultat før finansielle poster	254.361	94
	Finansielle indtægter	70	0
	Finansielle omkostninger	-16.871	-3
	Resultat før skat	237.560	91
	Skat af årets resultat	-58.515	-26
	Årets resultat	179.045	65
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	101.200	65
	Overført resultat	77.845	0
	Resultatdisponering i alt	179.045	65

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	130.833	0
	Materielle anlægsaktiver	130.833	0
	Anlægsaktiver i alt	130.833	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	112.867	56
	Andre tilgodehavender	3.125	16
	Tilgodehavender	115.992	72
	Likvide beholdninger	243.903	167
	Omsætningsaktiver i alt	359.895	239
	Aktiver i alt	490.728	239

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	80.000	80
	Overført resultat	78.043	0
	Foreslået udbytte	101.200	65
4	Egenkapital i alt	259.243	145
	Kreditinstitutter	102.237	0
	Anden gæld	363	6
	Langfristede gældsforpligtelser	102.600	6
5	Selskabsskat	56.478	27
6	Anden gæld	60.407	48
	Periodeafgrænsningsposter	12.000	12
	Kortfristede gældsforpligtelser	128.885	87
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	231.485	94
	Passiver i alt	490.728	239
7	Hovedaktivitet		
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014		
	DKK	1.000 DKK		
1 Andre eksterne omkostninger				
Salgsfremmende omkostninger	2.360	0		
Autodrift	234.271	214		
Administrationsomkostninger	52.793	52		
Andre eksterne omkostninger i alt	289.424	266		
2 Personaleomkostninger				
Løn og gager	541.015	371		
Andre omkostninger til social sikring	28.877	14		
Personaleomkostninger i alt	569.892	385		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Tilgang i årets løb	157.000	0		
Kostpris 31. december	157.000	0		
Årets af- og nedskrivninger	-26.167	0		
Afskrivninger 31. december	-26.167	0		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	130.833	0		
4 Egenkapital				
	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	80	0	65	145
Udbetalt udbytte	0	0	-65	-65
Årets resultat	0	78	101	179
Egenkapital ultimo	80	78	101	259

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
5 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	27.424	11
Skyldig skat tidligere år	27.424	11
Skat af årets resultat	60.478	27
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-27.424	-11
Betalt ordinær acontoskat	-4.000	0
Skyldig skat indeværende år	29.054	17
Selskabsskat i alt	56.478	27
6 Anden gæld		
Skyldig A-skat mv.	22.474	8
Andre skyldige omkostninger	37.933	40
Anden gæld i alt	60.407	48
7 Hovedaktivitet		
Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive busdrift, såvel i relation til turistikørsel, som i relation til rutekørsel, samt dermed beslægtet virksomhed.		
8 Eventualforpligtelser		
Ingen.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt TDKK 100, der giver pant i materielle anlægsaktiver, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør TDKK 131. Heraf er ejerpantebreve på i alt TDKK 100 deponeret til sikkerhed for bankgæld.		
Selskabet har en leasingforpligtelse med variabel afgift DKK 3182,00, med en resterende løbetid på 3 måneder.		