

**Motorrejser ApS**  
**Søvejen 1, Vedbøl, 6500 Vojens**

---

**Årsrapport for**  
**2016**

---

**CVR-nr. 35 02 57 66**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. marts 2017..

---

Flemming Steen Jørgensen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

**Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Motorrejser ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vojens, den 1. marts 2017

### **Direktion**

Flemming Steen Jørgensen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaveren i Motorrejser ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Motorrejser ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 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.

Vejle, den 1. marts 2017

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Steen Overgaard Thomsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Motorrejser ApS  
Søvejen 1  
Vedbøl  
6500 Vojens

CVR-nr.: 35 02 57 66

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Flemming Steen Jørgensen

**Revisor**

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Gunhilds Plads 2  
7100 Vejle

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er salg af rejser.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 87.242 kr. mod -61.404 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 48.644 kr. mod -100.427 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt egenkapitalen, som følge af underskud i tidligere regnskabsår. Årsrapporten aflægges med fortsat drift for øje, da det er ledelsens overbevisning, at egenkapitalen i selskabet kan reetableres igennem fremtidig indtjening, således forventes der overskud igen i 2017. Ledelsen har til hensigt for det kommende regnskabsår fortsat at støtte selskabet ved at tilføre likviditet, såfremt dette bliver nødvendigt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Motorrejser ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Som indtægtskriterie anvendes således afrejsetidspunktet. Omkostninger der er medgået til solgte rejser, er medtaget i det år, hvor indtægter fra salget er medtaget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>87.242</b>	<b>-61.404</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-10.000	-10.000
<b>Driftsresultat</b>	<b>77.242</b>	<b>-71.404</b>
Andre finansielle indtægter	0	21
Øvrige finansielle omkostninger	-28.598	-29.044
<b>Resultat før skat</b>	<b>48.644</b>	<b>-100.427</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>48.644</b>	<b>-100.427</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	48.644	0
Disponeret fra overført resultat	0	-100.427
<b>Disponeret i alt</b>	<b>48.644</b>	<b>-100.427</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Goodwill	10.000	20.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>10.000</u>	<u>20.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>10.000</u></b>	<b><u>20.000</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	10.975
Andre tilgodehavender	0	11.050
Periodeafgrænsningsposter	77.028	0
Tilgodehavender i alt	<u>77.028</u>	<u>22.025</u>
Likvide beholdninger	<u>155.053</u>	<u>171.199</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>232.081</u></b>	<b><u>193.224</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>242.081</u></b>	<b><u>213.224</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
3 Overført resultat	-452.982	-501.626
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-372.982</u></b>	<b><u>-421.626</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	88.029	145.393
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.023	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	485.151	465.136
Anden gæld	20.860	9.321
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>615.063</u>	<u>634.850</u>
 <b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>615.063</u></b>	<b><u>634.850</u></b>
 <b>Passiver i alt</b>	<b><u>242.081</u></b>	<b><u>213.224</u></b>

- 1 Usikkerhed om going concern**
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
- 5 Eventualposter**

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt egenkapitalen, som følge af underskud i tidligere regnskabsår. Årsrapporten aflægges med fortsat drift for øje, da det er ledelsens overbevisning, at egenkapitalen i selskabet kan reetableres igennem fremtidig indtjening, således forventes der overskud igen i 2017. Ledelsen har til hensigt for det kommende regnskabsår fortsat at støtte selskabet ved at tilføre likviditet, såfremt dette bliver nødvendigt.

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>2. Goodwill</b>		
Kostpris primo	50.000	50.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
Afskrivninger primo	-30.000	-20.000
Årets afskrivninger	-10.000	-10.000
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<b>-40.000</b>	<b>-30.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>10.000</b>	<b>20.000</b>
<b>3. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-501.626	-401.199
Årets overførte overskud eller underskud	48.644	-100.427
	<b>-452.982</b>	<b>-501.626</b>
<b>4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		
<b>5. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Ingen.		