

Assens-Bågø Færgen ApS

Store Kirkestræde 7, 5610 Assens

CVR-nr. 48 82 05 14

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 24/05 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Assens-Bågø Færger 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 3. maj 2016

Direktion


John Koppel

Bestyrelse


Søren Steen Andersen
formand


Henrik Hansen


Morten Delcomyn


Preben Simonsen


Birgit Normann Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Assens-Bågø Færgen ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Assens-Bågø Færgen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 risiko 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Odense, den 3. maj 2016

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91


Søren Bech Sørensen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Assens-Bågø Færgen ApS Store Kirkestræde 7 5610 Assens CVR-nr.: 48 82 05 14 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Assens kommune
Bestyrelse	Søren Steen Andersen, formand Henrik Hansen Morten Delcomyn Preben Simonsen Eigil Normann Rasmussen
Direktion	John Koppel
Revision	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er sejlads mellem Assens og Bågø.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 437.198, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 179.577.

Ledelsen anser resultatet som mindre tilfredsstillende, men skyldes at der i 2015 har været afholdt ekstra store værftsomkostninger på færgen samtidig med, at en medarbejder er gået på pension og i den forbindelse har ret til et større fratrædelsesvederlag. Det betyder at selskabet har tabt en del af sin selskabskapital i året.

Ledelsen forventer at egenkapitalen kan reetableres ved positiv indtjening i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Nettoomsætning		1.130.548	1.365
Offentlige tilskud		3.180.352	2.838
Driftsomkostninger		-1.157.266	-998
Andre eksterne omkostninger		-379.036	-278
Bruttoresultat		2.774.598	2.927
Personaleomkostninger	1	-3.185.456	-2.744
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-410.858	183
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-26.494	-22
Resultat før finansielle poster		-437.352	161
Finansielle indtægter		154	0
Resultat før skat		-437.198	161
Skat af årets resultat	2	0	5
Årets resultat		-437.198	166
Overført overskud		-437.198	166
		-437.198	166

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		33.161	45
Materielle anlægsaktiver	3	<u>33.161</u>	<u>45</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>33.161</u>	<u>45</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		26.464	87
Andre tilgodehavender		74.380	67
Periodeafgrænsningsposter		20.567	2
Tilgodehavender		<u>121.411</u>	<u>156</u>
Likvide beholdninger		<u>992.600</u>	<u>1.319</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.114.011</u>	<u>1.475</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.147.172</u></u>	<u><u>1.520</u></u>

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr
Passiver			
Selskabskapital		350.000	350
Overført resultat		-170.423	267
Egenkapital	4	179.577	617
Leverandører af varer og tjenesteydelser		604.588	532
Anden gæld		363.007	371
Kortfristede gældsforpligtelser		967.595	903
Gældsforpligtelser i alt		967.595	903
Passiver i alt		1.147.172	1.520
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.687.374	2.320
Pensioner	435.952	366
Andre omkostninger til social sikring	22.792	27
Andre personaleomkostninger	39.338	31
	<u>3.185.456</u>	<u>2.744</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	0	-5
	<u>0</u>	<u>-5</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		kr.
Kostpris 1. januar		157.921
Tilgang i årets løb		15.000
Kostpris 31. december		<u>172.921</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar		113.266
Årets afskrivninger		26.494
Af- og nedskrivninger 31. december		<u>139.760</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u><u>33.161</u></u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	350.000	266.775	616.775
Årets resultat	0	-437.198	-437.198
Egenkapital 31. december	350.000	-170.423	179.577

5 Eventualposter mv.

Ingen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Assens-Bågø Færgen ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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 regnskabspost 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Offentlig tilskud

Offentlige tilskud givet til dækning af omkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når det er sandsynligt, at alle betingelser for opnåelse af tilskuddet er opfyldt. Tilskud, der skal tilbagebetales under visse omstændigheder, indregnes kun i det omfang, de ikke forventes tilbagebetalt. Tilskud ydet til køb af aktiver modregnes i kostpris for aktivet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	år
---	-----	----

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.