
Østre Færge A/S

Industrivej 22, 4050 Skibby

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 63 50 90 19

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 24/5 2016

Peter Alex Jensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Egenkapitalopgørelse 9

Noter til årsregnskabet 10

Regnskabspraksis 13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Østre Færge A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skibby, den 24. maj 2016

Direktion

Peter Alex Jensen

Bestyrelse

Skjalm Vagn Von Bülow
formand

Peter Alex Jensen

Birgitte Alex Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Østre Færge A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Østre Færge A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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 risici 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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 gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holbæk, den 24. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Per Larsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Østre Færge A/S
Industrivej 22
4050 Skibby
Telefax: Telefax

CVR-nr.: 63 50 90 19
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Frederikssund

Bestyrelse

Skjalm Vagn Von Bülow, formand
Peter Alex Jensen
Birgitte Alex Jensen

Direktion

Peter Alex Jensen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ahlgade 63
4300 Holbæk

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Østre Færge A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabet driver færgefart mellem Hornsherred og Orø.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 1.087.561, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 3.468.810.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Målsætninger og forventninger for det kommende år

For 2016 forventes et resultat på niveau med 2015.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttofortjeneste		8.107.848	7.660.948
Personaleomkostninger	1	-6.506.012	-6.481.735
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-198.548	-133.506
Andre driftsomkostninger	3	0	-252.199
Resultat før finansielle poster		1.403.288	793.508
Finansielle indtægter	4	17.328	23.707
Finansielle omkostninger		-600	-151
Resultat før skat		1.420.016	817.064
Skat af årets resultat	5	-332.455	-197.009
Årets resultat		1.087.561	620.055

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.100.000	600.000
Overført resultat	-12.439	20.055
	1.087.561	620.055

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Grunde og bygninger		785.546	785.546
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		673.044	765.807
Motorfærger		529.937	552.387
Materielle anlægsaktiver	6	1.988.527	2.103.740
Anlægsaktiver		1.988.527	2.103.740
Varebeholdninger		68.623	55.697
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		172.441	166.365
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.541.630	642.568
Andre tilgodehavender		133.485	224.539
Periodeafgrænsningsposter		540.100	507.524
Tilgodehavender		2.387.656	1.540.996
Værdipapirer	7	29.400	0
Likvide beholdninger		883.392	961.041
Omsætningsaktiver		3.369.071	2.557.734
Aktiver		5.357.598	4.661.474

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		1.500.000	1.500.000
Reserve for opskrivninger		751.491	751.491
Overført resultat		117.319	129.758
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.100.000	600.000
Egenkapital		3.468.810	2.981.249
Hensættelse til udskudt skat	8	134.000	134.000
Hensatte forpligtelser		134.000	134.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		147.380	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		257.343	141.679
Selskabsskat		332.455	236.009
Anden gæld		1.017.610	1.168.537
Kortfristet gæld		1.754.788	1.546.225
Gældsforpligtelser		1.754.788	1.546.225
Passiver		5.357.598	4.661.474
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	1.500.000	751.491	129.758	600.000	2.981.249
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-600.000	-600.000
Årets resultat	0	0	-12.439	1.100.000	1.087.561
Egenkapital 31. december	1.500.000	751.491	117.319	1.100.000	3.468.810

Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.805.915	5.596.491
Pensioner	528.294	533.242
Andre omkostninger til social sikring	262.337	248.239
Ændring i feriepengeforpligtelse til funktionærer	-90.534	103.763
	<u>6.506.012</u>	<u>6.481.735</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>14</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>198.548</u>	<u>133.506</u>
	<u>198.548</u>	<u>133.506</u>
3 Andre driftsomkostninger		
Tab ved salg af anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>252.199</u>
	<u>0</u>	<u>252.199</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	6.877	8.170
Andre finansielle indtægter	<u>10.451</u>	<u>15.537</u>
	<u>17.328</u>	<u>23.707</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	332.455	236.009
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>-39.000</u>
	<u>332.455</u>	<u>197.009</u>

Noter til årsregnskabet

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	Motorfærger DKK
Kostpris 1. januar	785.546	1.939.171	3.304.576
Tilgang i årets løb	0	126.325	0
Afgang i årets løb	0	-61.650	0
Kostpris 31. december	<u>785.546</u>	<u>2.003.846</u>	<u>3.304.576</u>
Opskrivninger 1. januar	0	0	6.275.691
Opskrivninger 31. december	0	0	6.275.691
Ned- og afskrivninger 1. januar	0	1.173.364	9.027.880
Årets afskrivninger	0	176.098	22.450
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-18.660	0
Ned- og afskrivninger 31. december	0	<u>1.330.802</u>	<u>9.050.330</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>785.546</u>	<u>673.044</u>	<u>529.937</u>
Afskrives over		<u>3-50 år</u>	<u>5-15 år</u>

Værdien af danske grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering pr. 1. oktober 2015 udgør DKK 780.000.

7 Værdipapirer

	2015 DKK	2014 DKK
Aktier	29.400	0
	<u>29.400</u>	<u>0</u>

8 Hensættelse til udskudt skat

Materielle anlægsaktiver	134.000	134.000
	<u>134.000</u>	<u>134.000</u>

Udskudt skat er afsat med 22% svarende til den aktuelle skattesats.

Noter til årsregnskabet

9 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Skibby Holding A/S, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytte-skat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Skibby Holding A/S

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Østre Færge A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger ved sejlads mv.

Omkostninger ved sejlads mv. indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Øvrige bygninger	5-15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-50 år

Regnskabspraksis

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier, reservedele og abonnementer.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Regnskabspraksis

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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.