

Lyngby Turistfart A/S
CVR-nr. 75976518
Islevdalvej 110
2610 Rødovre

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.04.2016

Dirigent

Navn: Jakob Mark Thorsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Lyngby Turistfart A/S
Islevdalvej 110
2610 Rødovre

CVR-nr.: 75976518
Hjemsted: Rødovre
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Jakob Mark Thorsen, formand
Carsten Andersen
Lotte Andersen
Henrik Vig

Direktion

Carsten Andersen, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Lyngby Turistfart A/S .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 20.04.2016

Direktion

Carsten Andersen
administrerende direktør

Bestyrelse

Jakob Mark Thorsen
formand

Carsten Andersen

Lotte Andersen

Henrik Vig

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Lyngby Turistfart A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lyngby Turistfart A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 20.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Keld Danielsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive busvognmandsforretning med turist- og bestillingskørsel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud efter skat på 1.113 t.kr.mod et underskud på 467 t.kr. i 2014.

Årets resultat anses som meget tilfredsstillende.

For 2016 forventes et positivt resultat på niveau med 2015.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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 som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer vedrører kørselsomkostninger som omfatter omkostninger til fremmede vognmænd, drift af busser, udlæg til broafgifter, færger, hoteller mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Goodwill

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Goodwill afskrives over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler (busser)	8-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år
Indretning af lejede lokaler	5-6 år

Der er indregnet scrapværdi på driftsmidler (busser).

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		21.125.765	18.010
Personaleomkostninger	1	(15.566.822)	(14.551)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(3.626.560)</u>	<u>(3.380)</u>
Driftsresultat		1.932.383	79
Andre finansielle indtægter	3	8.520	10
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(622.489)</u>	<u>(664)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.318.414	(575)
Skat af ordinært resultat	5	<u>(205.147)</u>	<u>108</u>
Årets resultat		<u>1.113.267</u>	<u>(467)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		550.000	0
Overført resultat		<u>563.267</u>	<u>(467)</u>
		<u>1.113.267</u>	<u>(467)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	6	0	0
Driftsmidler		24.348.329	22.417
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		317.762	436
Indretning af lejede lokaler		339.095	429
Materielle anlægsaktiver	7	25.005.186	23.282
Andre værdipapirer og kapitalandele		173.644	174
Finansielle anlægsaktiver		173.644	174
Anlægsaktiver		25.178.830	23.456
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.369.755	2.578
Andre tilgodehavender		11.798	38
Tilgodehavende selskabsskat		40.359	2
Periodeafgrænsningsposter		33.368	90
Tilgodehavender		5.455.280	2.708
Likvide beholdninger		35.275	1.509
Omsætningsaktiver		5.490.555	4.217
Aktiver		30.669.385	27.673

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	8	1.000.000	1.000
Overført overskud eller underskud		5.735.210	5.172
Forslag til udbytte for regnskabsåret		550.000	0
Egenkapital		<u>7.285.210</u>	<u>6.172</u>
Udskudt skat		1.519.324	1.672
Hensatte forpligtelser		<u>1.519.324</u>	<u>1.672</u>
Finansielle leasingforpligtelser		13.382.109	11.850
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>13.382.109</u>	<u>11.850</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	3.759.078	3.465
Bankgæld		360.621	420
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.612.266	661
Gæld til tilknyttede virksomheder		117.256	943
Anden gæld		2.633.521	2.490
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.482.742</u>	<u>7.979</u>
Gældsforpligtelser		<u>21.864.851</u>	<u>19.829</u>
Passiver		<u>30.669.385</u>	<u>27.673</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	10		
Eventualforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Ejerforhold	13		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.000.000	5.171.943	0	6.171.943
Foreslået udbytte	0	0	550.000	550.000
Årets resultat	0	563.267	0	563.267
Egenkapital ultimo	1.000.000	5.735.210	550.000	7.285.210

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	13.399.400	12.616
Pensioner	1.720.843	1.608
Andre omkostninger til social sikring	258.469	233
Andre personaleomkostninger	188.110	94
	15.566.822	14.551
	2015	2014
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	3.494.590	3.755
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	131.970	(375)
	3.626.560	3.380
	2015	2014
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	2.670	2
Øvrige finansielle indtægter	5.850	8
	8.520	10
	2015	2014
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	33.652	20
Renteomkostninger i øvrigt	588.837	644
	622.489	664
	2015	2014
	kr.	t.kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	397.291	0
Ændring af udskudt skat	(81.545)	(80)
Regulering vedrørende tidligere år	(39.330)	2
Effekt af ændrede skattesatser	(71.269)	(30)
	205.147	(108)

Noter

	Goodwill kr.		
6. Immaterielle anlægsaktiver			
Kostpris primo			390.000
Kostpris ultimo			390.000
Af- og nedskrivninger primo			(390.000)
Af- og nedskrivninger ultimo			(390.000)
Regnskabsmæssig værdi ultimo			0
	Driftsmidler kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
7. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	50.468.925	929.653	511.895
Tilgange	5.920.000	0	0
Afgange	(2.250.000)	0	0
Kostpris ultimo	54.138.925	929.653	511.895
Af- og nedskrivninger primo	(28.051.468)	(493.887)	(83.377)
Årets afskrivninger	(3.287.158)	(118.004)	(89.423)
Tilbageførsel ved afgange	1.548.030	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(29.790.596)	(611.891)	(172.800)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	24.348.329	317.762	339.095
Ikke-ejede aktiver	21.027.328	0	0
	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
8. Virksomhedskapital			
A-aktier	100	1.000,00	100.000
B-aktier	900	1.000,00	900.000
	1.000		1.000.000

Noter

	Forfald inden 12 måneder 2014 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2015 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015 kr.
9. Langfristede gældsforpligtelser			
Finansielle leasingforpligtelser	3.465	3.759.078	13.382.109
	3.465	3.759.078	13.382.109
		2015 kr.	2014 t.kr.
10. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser			
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb		2.700.000	3.420
		2015 kr.	2014 t.kr.
11. Eventualforpligtelser			
Kautions- og garantiforpligtelser		410.000	410
Eventualforpligtelser		410.000	410

Til sikkerhed for selskabets forpligtelser over for leverandører og finansieringsinstitutter er afgivet bankgarantier.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med CEMA A/S som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor ifølge selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret for 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildekat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret løsøre pantebrev nom. 20 mio.kr. i driftsmidler. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte driftsmidler udgør 1.739 t.kr. Regnskabsmæssig værdi af finansielle leasingaftaler andrager 21.027 t.kr.

13. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

CEMA A/S, Islevdalvej 110, 2610 Rødovre