

Agerskov Turistfart ApS

CVR-nr. 33048750

Årsrapport for 1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er aflagt uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 3. juni 2014



Johnny Andersen
Dirigent

Agerskov Turistfart ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Agerskov Turistfart ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Agerskov Turistfart 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Agerskov, den 3. juni 2014

Direktion



Johnny Andersen
direktør



Antje Marie Mathiesen
direktør

Agerskov Turistfart ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Agerskov Turistfart ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Agerskov Turistfart ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 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 opstilling 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.

Aabenraa, den 3. juni 2014

Intension, Registreret revisionsaktieselskab



Allan Søberg, HD(R)
Registreret revisor

Agerskov Turistfart ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Agerskov Turistfart ApS Fårhusvej 4 6534 Agerskov
Telefon	74 83 36 40
Telefax	74 83 33 42
E-mail	agerskov.taxi@tdcadsl.dk
CVR-nr.	33048750
Stiftelsesdato	29. juni 2010
Hjemsted	Tønder
Regnskabsår	1. januar 2013 - 31. december 2013
Direktion	Johnny Andersen , direktør Antje Marie Mathiesen , direktør
Revisor	Intension, Registreret revisionsaktieselskab Næstmark 25 6200 Aabenraa Telefon 74 62 34 40 Ansvarlig revisor: Allan Søberg, HD(R) Kontaktperson: René Jürgensen
Advokat	Compass Advokatfirma Kystvej 22 6200 Aabenraa
Pengeinstitut	Danske Bank Vestergade 31 6270 Tønder

Agerskov Turistfart ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i persontransport.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -436.213, hvilket betegnes som meget utilfredsstillende.

Virksomhedens balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.316.900 og en egenkapital på kr. 656.824.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes, at virksomheden i indeværende år vil opnå en positiv udvikling i omsætning og resultat.

Agerskov Turistfart ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Agerskov Turistfart ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt vedrørende indregning og måling

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 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. 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har af konkurrencemæssige årsager valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 38.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Agerskov Turistfart ApS

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Goodwill	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Agerskov Turistfart ApS

Anvendt regnskabspraksis

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Agerskov Turistfart ApS

Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
Bruttofortjeneste/-tab		2.434.475	1.192.162
Personaleomkostninger	1	-1.966.987	-591.426
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-878.867	-905.057
Driftsresultat		-411.379	-304.321
Andre finansielle indtægter		154	13.011
Andre finansielle omkostninger		-137.488	-148.380
Resultat før skat		-548.713	-439.690
Andre skatter		112.500	219.700
Årets resultat		-436.213	-219.990
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-436.215	-219.992
		-436.215	-219.992

Agerskov Turistfart ApS

Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
Aktiver			
Goodwill		42.000	84.000
Immaterielle anlægsaktiver		42.000	84.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.986.977	2.823.804
Materielle anlægsaktiver		1.986.977	2.823.804
Anlægsaktiver		2.028.977	2.907.804
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		263.619	224.735
Tilgodehavende selskabsskat		0	25.000
Andre tilgodehavender		18.427	9.864
Tilgodehavender		282.046	259.599
Likvide beholdninger		5.877	4.150
Omsætningsaktiver		287.923	263.749
Aktiver		2.316.900	3.171.553

Agerskov Turistfart ApS

Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		531.824	968.039
Egenkapital	2	656.824	1.093.039
Hensættelser til udskudt skat		0	112.500
Hensatte forpligtelser		0	112.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		719	6.389
Leasingforpligtelser		1.018.368	1.428.977
Langfristede gældsforpligtelser	3	1.019.087	1.435.366
Gæld til banker		206.672	252.398
Anden gæld		434.317	278.250
Kortfristede gældsforpligtelser		640.989	530.648
Gældsforpligtelser		1.660.076	1.966.014
Passiver		2.316.900	3.171.553
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Agerskov Turistfart ApS

Noter

	2013	2012
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.827.331	539.840
Omkostninger til social sikring	72.117	40.079
Andre personaleomkostninger	67.539	11.507
	<u>1.966.987</u>	<u>591.426</u>

2. Egenkapital

	Virksomheds kapital	Overkurs ved emission	Reserve for opskrivn.	Lovpligtige reserver	Overført resultat	Ultimo
Saldo primo	125.000	0	0	0	968.039	1.093.039
Tilgang i årets løb	0	0	0	0	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0	0	-436.215	-436.215
Saldo Ultimo	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>531.824</u>	<u>656.824</u>

Der har ikke været ændringer i virksomhedens kapital de seneste 5 år.

3. Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld ultimo	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	719	0	719
Leasingforpligtelser	1.018.368	500.900	0
	<u>1.019.087</u>	<u>500.900</u>	<u>719</u>

4. Eventualforpligtelser

Der er ikke oplyst nogen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for egne gældsforpligtelser er deponeret følgende:

Løsøre pantebrev nom kr. 800.000,- med pant i busser.

Den bogførte værdi af de pantsatte aktiver udgør kr. 498.499.