

Agerskov Turistfart ApS

CVR-nr. 33048750

Årsrapport for 1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. april 2015

Johnny Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	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 2014 - 31. december 2014 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Agerskov, den 27. april 2015

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 2014 - 31. december 2014 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 27. april 2015

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 2014 - 31. december 2014
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

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i persontransport.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 32.771, hvilket betegnes som utilfredsstillende.

Virksomhedens balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.948.958 og en egenkapital på kr. 689.596.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Agerskov Turistfart ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

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.

Generelt

Generelt om 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

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -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.

Skat af årets resultat

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.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici 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 almindeligvis svarer til nominel værdi.

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Agerskov Turistfart ApS

Resultatopgørelse

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		2.891.746	2.434.475
Personaleomkostninger	1	-2.216.670	-1.966.987
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-542.471	-878.867
Driftsresultat		132.605	-411.379
Andre finansielle indtægter		0	154
Andre finansielle omkostninger		-99.834	-137.488
Resultat før skat		32.771	-548.713
Andre skatter		0	112.500
Årets resultat		32.771	-436.213
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		32.772	-436.215
		32.772	-436.215

Agerskov Turistfart ApS

Balance 31. december 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Goodwill		0	42.000
Immaterielle anlægsaktiver		0	42.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.421.832	1.986.977
Materielle anlægsaktiver		3.421.832	1.986.977
Anlægsaktiver		3.421.832	2.028.977
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		498.083	263.619
Andre tilgodehavender		28.864	18.427
Tilgodehavender		526.947	282.046
Likvide beholdninger		179	5.877
Omsætningsaktiver		527.126	287.923
Aktiver		3.948.958	2.316.900

Agerskov Turistfart ApS

Balance 31. december 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		564.596	531.824
Egenkapital	2	689.596	656.824
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		754	719
Leasingforpligtelser		2.335.775	1.018.368
Langfristede gældsforpligtelser	3	2.336.529	1.019.087
Gæld til banker		57.141	206.672
Anden gæld		865.692	434.317
Kortfristede gældsforpligtelser		922.833	640.989
Gældsforpligtelser		3.259.362	1.660.076
Passiver		3.948.958	2.316.900
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

	2014	2013
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.071.708	1.827.331
Omkostninger til social sikring	53.821	72.117
Andre personaleomkostninger	91.141	67.539
	2.216.670	1.966.987

2. Egenkapital

	Virksomheds kapital	Overført resultat	Ultimo
Saldo primo	125.000	531.824	656.824
Afgang i årets løb	0	32.772	32.772
Saldo Ultimo	125.000	564.596	689.596

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	754	0	719
Leasingforpligtelser	2.335.775	854.188	0
	2.336.529	854.188	719

4. Eventualforpligtelser

Der er ikke oplyst nogen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for egne gældsforpligtelser er deponeret følgende:

Løspantebrev nom kr. 800.000,- med pant i busser.

Den bogførte værdi af de pantsatte aktiver udgør kr. 784.768.