

# **SAMSØ FERIE ApS**

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**27/02/2014**

---

**Line Christensen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SAMSØ FERIE ApS  
Tranevej 6  
8305 Samsø

CVR-nr: 31871522  
Regnskabsår: 01/10/2012 - 30/09/2013

**Bankforbindelse** Jyske Bank

**Revisor** REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB  
Frederiksgade 76  
8000 Århus C  
CVR-nr: 18216833

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2012 – 30. september 2013 for Samsø Ferie ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 – 30. september 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 19/02/2014

## Direktion

Morten Steen Christensen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at der sker fravalg af revision af selskabets årsregnskab for kommende regnskabsår. Det er ledelsens opfattelse, at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SAMSØ FERIE ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SAMSØ FERIE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 handlinger 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, 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. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, 19/02/2014

Per Plejdrup  
registreret revisor  
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

# Ledelsesberetning

**Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed som rejsearrangør.

**Usædvanlige forhold**

Ingen.

**Usikkerhed ved indregning eller måling**

Ingen.

**Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Moderselskabet stiller løbende kreditfaciliteter til rådighed i det omfang det bliver nødvendigt.

**Betydningsfulde hændelser efter statusdagen**

Selskabet har stoppet aktiviteten som rejsearrangør og afhændet licensrettighederne til rejsebookingsystemet. Ledelsen overvejer opstart af eventuelle andre aktiviteter eller likvidation.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for Samsø Ferie ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med tilvalg af enkelte klasse C regler.

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 måling sker som beskrevet nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

For væsentlige regnskabsposter er anvendt følgende indregningsmetoder og målegrundlag.

## **Nettoomsætning og direkte omkostninger**

Indtægter ved salg af rejser og de hermed forbudne direkte omkostninger indregnes på afrejsetidspunktet.

## **Periodeafgrænsning**

Der foretages periodeafgrænsning af væsentlige omkostninger og finansielle poster.

## **Afskrivninger**

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Som udgangspunkt er anvendt følgende afskrivningsperioder:

Licensrettigheder 5 år

## **Skat**

I resultatopgørelsen er udgiftsført aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af den udskudte skatteforpligtelse.

Udskudt skat er beregnet med 25 % af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

## **Immaterielle anlægsaktiver**

Måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

## **Gæld**

Selskabets gældsposter måles til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>0</b>	<b>-10.013</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....			0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>0</b>	<b>-10.013</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	-13.780
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>0</b>	<b>-23.793</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>0</b>	<b>-23.793</b>
Skat af årets resultat .....		0	5.950
<b>Årets resultat</b> .....		<b>0</b>	<b>-17.843</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		0	-17.843
<b>I alt</b> .....		<b>0</b>	<b>-17.843</b>

# Balance 30. september 2013

## Aktiver

	Note	2012/13	2011/12
		kr.	kr.
Erhvervede licenser .....		0	150.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>150.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>150.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		30.975	0
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>30.975</b>	
Likvide beholdninger .....		0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>30.975</b>	<b>0</b>
<b>AKTIVER I ALT</b> .....		<b>30.975</b>	<b>150.000</b>

# Balance 30. september 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-101.015	-101.015
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>23.985</b>	<b>23.985</b>
Hensættelse til udskudt skat .....			6.990
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>			<b>6.990</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	119.025
Skyldig selskabsskat .....		6.990	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.990</b>	<b>119.025</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.990</b>	<b>119.025</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>30.975</b>	<b>150.000</b>

# Noter

## 1. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	125.000	-101.015	23.985
Årets resultat	0	0	0
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-101.015</b>	<b>23.985</b>

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget sikkerhedsstillelser, pantsætninger, garantier eller kautioner.

## 3. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

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

Samsø Posten ApS, Industrivej 6a, 8305 Samsø.