



*Erhvervsrejser Bornholm ApS
Lille Torv 9, 1.
3700 Rønne*

CVR-nummer: 15148632

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2012 til 30. juni 2013*

(22. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/7 2013

Linda Reventlow Strandberg
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012/13 for Erhvervsrejser Bornholm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 4 / 7 2013

Direktion



Susan Lisbeth Koch



Linda Reventlow Strandberg

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af Erhvervsrejsjer Bornholm ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Erhvervsrejsjer Bornholm ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Rønne, den 4/7 2013

Rønne Revision



Erik Munch Hansen
registreret revisor
FSR - danske revisorer



Anders Køfod
registreret revisor
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Erhvervsrejser Bornholm ApS Lille Torv 9, 1. 3700 Rønne
	Telefon: 56 95 68 00 Telefax: 56 95 68 99 E-mail: linda@erhvervsrejser-bornholm.dk
	CVR-nr.: 15 14 86 32 Stiftet: 1. maj 1991 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Susan Lisbeth Koch Linda Reventlow Strandberg
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Store Torv 16 - 18 3700 Rønne
Revisor	Rønne Revision Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	Erik Munch Hansen Christine Tarp

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets forretningsområde er drift af rejsebureau.

Usædvanlige forhold

Årets resultat er påvirket positivt med modtaget erstatning fra forsikrings-selskab på t.kr. 152 på tidligere tab i forbindelse med Cimber Sterling A/S's konkurs. Modsat er sidste års resultat påvirket negativt med tab t.kr. 168 i forbindelse med Cimber Sterling A/S's konkurs.

Der har herudover ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 512, hvilket anses for meget tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 2.530, og en egenkapital på t.kr. 1.101.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2013/14

Der forventes en uændret aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2013/14.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Erhvervsrejser Bornholm ApS for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og udgifter.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-7 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2012 - 30. JUNI 2013

	2012/13	2011/12 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.578.011	1.305
1 Personaleomkostninger.....	-798.406	-1.071
2 Afskrivninger.....	-95.578	-103
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	684.027	131
Andre finansielle indtægter.....	390	1
Andre finansielle omkostninger.....	-890	-4
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	683.527	128
3 Skat af årets resultat.....	-171.747	-33
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	511.780	95
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	193.200	300
Overført resultat.....	318.580	-205
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	511.780	95
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2013
AKTIVER

	2013	2012 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	192.131	267
4 Kunst.....	30.000	30
Materielle anlægsaktiver.....	222.131	297
Depositum.....	13.500	14
Finansielle anlægsaktiver.....	13.500	14
ANLÆGSAKTIVER.....	235.631	311
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	1.065.582	991
Tilgodehavender	1.065.582	991
Likvide beholdninger.....	1.228.557	1.109
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	2.294.139	2.100
AKTIVER.....	2.529.770	2.411

BALANCE PR. 30. JUNI 2013
PASSIVER

	2013	2012 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat.....	782.685	464
Forslag til udbytte for regnskabsåret	193.200	300
5 EGENKAPITAL.....	1.100.885	889
Hensættelse til udskudt skat.....	23.447	32
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	23.447	32
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.037.355	1.266
6 Selskabsskat.....	152.240	10
Anden gæld.....	215.843	214
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.405.438	1.490
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	1.405.438	1.490
PASSIVER.....	2.529.770	2.411
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2012/13	2011/12 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	726.213	722
Pensioner	48.119	317
Andre omkostninger til social sikring.....	24.074	32
	<u>798.406</u>	<u>1.071</u>
2 Afskrivninger		
Småanskaffelser.....	20.463	24
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	75.115	79
	<u>95.578</u>	<u>103</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	179.825	38
Regulering af udskudt skat	-8.078	-5
	<u>171.747</u>	<u>33</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Kunst
Kostpris, primo	741.934	30.000
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb.....	0	0
	<u>741.934</u>	<u>30.000</u>
Kostpris 30. juni 2013		
	<u>741.934</u>	<u>30.000</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-474.688	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-75.115	0
	<u>-549.803</u>	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2013		
	<u>-549.803</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013.....	<u>192.131</u>	<u>30.000</u>

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	464.105	0	318.580	782.685
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	-300.000	193.200	193.200
	<u>889.105</u>	<u>-300.000</u>	<u>511.780</u>	<u>1.100.885</u>

	2013	2012 kr. 1000
6 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	-585	-1
Skat af årets resultat.....	179.825	38
Betalt ordinær acontoskat	-27.000	-27
	<u>152.240</u>	<u>10</u>

7 Eventualposter mv.**Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på t.kr. 55. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel fra udlejers side og med 3 måneders varsel fra lejers side.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har med en sikringskonto i Nordea Bank A/S stillet garanti for rejsegarantifonden kr. 300.000.