

GRIBSKOV TURIST ApS

CVR-nr.: 17403788

Nellebakken 4
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/06/2022

Per Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	GRIBSKOV TURIST ApS Nellebakken 4 3250 Gilleleje e-mailadresse: info@gribskovturist.dk CVR-nr: 17403788 Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021
Revisor	Revisor1 - Registreret revisor Vesterbrogade 40 3250 Gilleleje DK Danmark CVR-nr: 10740746 P-enhed: 1000125549

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for GRIBSKOV TURIST ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Gilleleje , den 09/06/2022

Direktion

Birgit Sanne Hansen

Per Dannemarre Hansen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Gribskov Turist ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gribskov Turist ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2021 på grundlag af virksomhedens 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 opstillingen 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.

Gilleleje, 09/06/2022

Revisor1 - Registreret revisor
CVR: 10740746
Per Meldhedegaard Olsen, mne1177
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år, bestået i rute- og turistikørsel med busser

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat udviser et underskud på kr. 354.487, hvilket ledelsen ikke anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør kr. -234.171 pr. 31.12.2021.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Ledelsen anser konsekvenserne af Covid-19 som en begivenhed, der har halveret omsætningen. Ledelsen har i den udstrækning, det har været muligt, reduceret omkostningerne. Selskabet har indgået leasingkontrakter, med en restforpligtelse på ca. kr. 1.127.000, som selskabets ejer hæfter for.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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. Endvidere indregnes 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 tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for enkelt regnskabspost nedefor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser. (Salgsmetoden)

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter løntilskud samt kompensationsordninger i forbindelse med Covid-19.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført arbejde. F.eks. husleje, forsikringer, vedligeholdelse og værktøj.

Leje- og leasingforhold

Selskabet har indgået aftaler vedrørende leasing af busser. Årets betalte leasingydelser omkostningsføres i resultatopgørelsen. De samlede leasingforpligtelser er oplyst i noterne.

Andre finansielle omkostninger

Renteomkostninger

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Brugstiden på inventar og driftsmidler er fastsat til 5 år og restværdien til 10%.

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

Aktiver med en kostpris under kr. 30.000 omkostningsføres under posten ”Andre eksterne omkostninger”.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, indregnet under finansielle anlægsaktiver, omfatter forudbetalte leasingydelser og deposita, måles til kostpris. Der foretages lineære nedskrivninger baseret på kontrakternes løbetid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		832.946	376.485
Personaleomkostninger	1	-1.137.997	-641.691
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-80.533	-70.099
Resultat af ordinær primær drift		-385.584	-335.305
Andre finansielle indtægter		226	66
Øvrige finansielle omkostninger		-65.568	-76.891
Ordinært resultat før skat		-450.926	-412.130
Skat af årets resultat	2	96.439	90.570
Årets resultat		-354.487	-321.560
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-354.487	-321.560
I alt		-354.487	-321.560
Særlige poster fra resultatopgørelsen	Note 3		

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		644.635	550.499
Materielle anlægsaktiver i alt		644.635	550.499
Andre tilgodehavender		342.470	518.661
Finansielle anlægsaktiver i alt		342.470	518.661
Anlægsaktiver i alt		987.105	1.069.160
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		115.203	119.561
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	962.652
Tilgodehavende skat		98.450	87.186
Andre tilgodehavender		72.269	58.663
Periodeafgrænsningsposter		95.885	96.108
Tilgodehavender i alt		381.807	1.324.170
Likvide beholdninger		1.200.827	391.630
Omsætningsaktiver i alt		1.582.634	1.715.800
AKTIVER I ALT		2.569.739	2.784.960

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-434.171	-79.684
Egenkapital i alt		-234.171	120.316
Hensættelse til udskudt skat		69.789	67.778
Hensatte forpligtelser i alt		69.789	67.778
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.648	42.817
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.470.768	2.274.581
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		230.705	279.468
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.734.121	2.596.866
Gældsforpligtelser i alt		2.734.121	2.596.866
PASSIVER I ALT		2.569.739	2.784.960

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og gager	1.019.106	583.409
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	118.891	58.282
	<u>1.137.997</u>	<u>641.691</u>

2. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Skattegodtgørelse fra administrationselskabet	98.450	87.186
Ændring af udskudt skat	-2.011	3.384
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>96.439</u>	<u>90.570</u>

3. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Covid-19 kompensation faste omkostninger kr. 325.897.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets maksimale leasingforpligtelse udgør kr. 1.126.608.
Leje af lokale udgør årligt kr. 204.300. Aftalen er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges af begge parter med 3 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør kr. 51.075.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af de samlede likvide beholdninger, indestår kr. 24.855 på sikringskonto.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021 3
------------------------------	------------------