
Ilulissat Travel A/S

Kussangajaannquaq 9, Postboks 305, 3952 Ilulissat

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 12 10 84 19

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 30/5 2018

Jørgen Sølvsten Nielsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Ilulissat Travel A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ry, den 30. maj 2018

Direktion

Jørgen Sølvsten Nielsen
adm. direktør

Bestyrelse

Susanne Lis Nielsen
formand

Peter Nørgaard Knudsen

Jørgen Sølvsten Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Ilulissat Travel A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ilulissat Travel A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter 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 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 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 i overensstemmelse med almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om beretningen

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, den 30. maj 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Peter Ulrik Faurschou
statsautoriseret revisor
mne34502

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ilulissat Travel A/S
Kussangajaannquaq 9
Postboks 305
3952 Ilulissat

CVR-nr.: 12 10 84 19
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Qaasuitsup

Bestyrelse

Susanne Lis Nielsen, formand
Peter Nørgaard Knudsen
Jørgen Sølvsten Nielsen

Direktion

Jørgen Sølvsten Nielsen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Nobelparken
Jens Chr. Skous Vej 1
8000 Aarhus C

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Ilulissat Travel A/S for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive rejseaktiviteter og turisme.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på DKK 561.994, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på DKK 6.798.077.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Bruttofortjeneste		697.732	120.729
Administrationsomkostninger	1	-316.655	-92.215
Resultat før finansielle poster		381.077	28.514
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		103.913	59.536
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-896.411	889.786
Finansielle indtægter	2	207.713	173.963
Finansielle omkostninger	3	-250.853	-232.674
Resultat før skat		-454.561	919.125
Skat af årets resultat	4	-107.433	9.573
Årets resultat		-561.994	928.698

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-896.411	889.786
Overført resultat	334.417	38.912
	-561.994	928.698

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Grunde og bygninger		3.580.818	4.708.353
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	5	3.580.818	4.708.353
Kapitalandele i dattervirksomheder	6	0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	5.145.586	6.041.997
Finansielle anlægsaktiver		5.145.586	6.041.997
Anlægsaktiver		8.726.404	10.750.350
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		12.719.683	6.813.057
Tilgodehavender		12.719.683	6.813.057
Likvide beholdninger		24.910	0
Omsætningsaktiver		12.744.593	6.813.057
Aktiver		21.470.997	17.563.407

Balance 31. december

Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital		1.500.850	1.500.850
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		4.083.086	4.979.497
Overført resultat		1.214.141	879.724
Egenkapital	8	6.798.077	7.360.071
Hensættelse til udskudt skat		699.897	989.200
Hensatte forpligtelser		699.897	989.200
Kreditinstitutter		2.122.439	2.374.418
Langfristede gældsforpligtelser	9	2.122.439	2.374.418
Kreditinstitutter	9	242.138	409.044
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.701	51.012
Gæld til tilknyttede virksomheder		11.071.374	6.285.135
Selskabsskat		396.736	72.027
Anden gæld		84.635	22.500
Kortfristede gældsforpligtelser		11.850.584	6.839.718
Gældsforpligtelser		13.973.023	9.214.136
Passiver		21.470.997	17.563.407
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Nærtstående parter	11		
Anvendt regnskabspraksis	12		

Noter til årsregnskabet

	2017 DKK	2016 DKK
1 Medarbejderforhold		
Lønninger	263.029	0
Andre omkostninger til social sikring	1.961	0
	264.990	0
Lønninger og andre omkostninger til social sikring er omkostningsført under følgende poster:		
Administrationsomkostninger	264.990	0
	264.990	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	0
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	183.680	173.963
Andre finansielle indtægter	24.033	0
	207.713	173.963
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	136.240	97.684
Andre finansielle omkostninger	114.613	134.990
	250.853	232.674
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	396.736	72.027
Årets udskudte skat	-289.303	-81.600
	107.433	-9.573

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	8.112.172	110.899
Afgang i årets løb	-1.849.650	-110.899
Kostpris 31. december	6.262.522	0
Ned- og afskrivninger 1. januar	3.403.819	110.899
Årets afskrivninger	290.081	0
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	46.242	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-1.058.438	-110.899
Ned- og afskrivninger 31. december	2.681.704	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december	3.580.818	0
Afskrives over	20 år	5 år

6 Kapitalandele i dattervirksomheder

	2017 DKK	2016 DKK
Kostpris 1. januar	600.001	600.001
Kostpris 31. december	600.001	600.001
Værdireguleringer 1. januar	-3.169.497	-3.229.033
Årets resultat	103.913	59.536
Værdireguleringer 31. december	-3.065.584	-3.169.497
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	2.465.583	2.569.496
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	0

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Hotel Discobay	Qasigiannnguit	1.200.000	100%	-2.465.583	103.913

Noter til årsregnskabet

	2017 DKK	2016 DKK
7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	1.062.500	1.062.500
Kostpris 31. december	1.062.500	1.062.500
Værdireguleringer 1. januar	4.979.497	4.089.711
Årets resultat	-896.411	889.786
Værdireguleringer 31. december	4.083.086	4.979.497
Regnskabsmæssig værdi 31. december	5.145.586	6.041.997

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
World of Greenland A/S	Ilulissat	2.000.000	50%

8 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdis metode DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	1.500.850	4.979.497	879.724	7.360.071
Årets resultat	0	-896.411	334.417	-561.994
Egenkapital 31. december	1.500.850	4.083.086	1.214.141	6.798.077

Noter til årsregnskabet

9 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2017 DKK	2016 DKK
Kreditinstitutter		
Efter 5 år	697.629	998.242
Mellem 1 og 5 år	1.424.810	1.376.176
Langfristet del	<u>2.122.439</u>	<u>2.374.418</u>
Inden for 1 år	242.138	223.427
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	0	185.617
Kortfristet del	<u>242.138</u>	<u>409.044</u>
	<u>2.364.577</u>	<u>2.783.462</u>

Noter til årsregnskabet

	2017 DKK	2016 DKK
10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Pant og sikkerhedsstillelse		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:		
Ejerpantebrev TDKK 4.330, der er givet pant i bygninger med en regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2017 på	3.580.818	5.091.000

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet støtteerklæring til fordel for datterselskabet Hotel Discobay A/S, hvori selskabet erklærer, at det vil stille den fornødne likviditet til rådighed for sikring af den ordinære daglige drift for datterselskabet.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Vessø Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytte-skat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

11 Nærtstående parter

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet

Navn	Hjemsted
Vessø Holding ApS	Tippethøj 7, 8680 Ry

Noter til årsregnskabet

12 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ilulissat Travel A/S for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Omregning af fremmed valuta

Som præsentrationsvaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Noter til årsregnskabet

12 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen forfalder.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posterne "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder" og "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Noter til årsregnskabet

12 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Grunde og bygninger	20 år
---------------------	-------

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posterne "Kapitalandele i dattervirksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens ubalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Noter til årsregnskabet

12 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.