

SAMSØ FERIE ApS

Årsrapport

1. oktober 2010 - 30. september 2011

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/02/2012

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:	01/10/2010 - 30/09/2011
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 2010 – 30. september 2011 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 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2010 – 30. september 2011.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 29/02/2012

Direktion

Morten Steen Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i SAMSØ FERIE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SAMSØ FERIE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2010 - 30. september 2011, 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 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2010 - 30. september 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabets bogholderi er ført via integration mellem bookingsystem og finanssystem. Der er efter vores opfattelse ikke udarbejdet procedurer og kontroller, der sikrer nøjagtig sammenhæng mellem registreringerne i systemerne. Som følge heraf kan bogføringsloven være overtrådt og forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

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, 29/02/2012

Per Plejdrup
registreret revisor
REALVISION

Peter Holbech Andersen
registreret revisor
REALVISION

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet driver virksomhed som rejsearrangør

Usædvanlige forhold

Ingen.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ingen

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

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

Betydningsfulde hændelser efter statusdagen

Ledelsen har besluttet at stoppe aktiviteten likvidere selskabet

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for 1. oktober 2010 – 30. september 2011 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 2010 - 30. sep 2011

	Note	2010/11 kr.	2009/10 kr.
Bruttoresultat		8.899	46
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-112.832	-77
Resultat af ordinær primær drift		-103.933	-29
Ordinært resultat før skat		-103.933	-29
Skat af årets resultat		25.985	7
Årets resultat		-77.948	22
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-77.948	-22
I alt		-77.948	-22

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2010/11 kr.	2009/10 kr.
Erhvervede licenser		150.000	263
Immaterielle anlægsaktiver i alt		150.000	263
Anlægsaktiver i alt		150.000	263
Likvide beholdninger		300.000	270
Omsætningsaktiver i alt		300.000	270
AKTIVER I ALT		450.000	533

Balance 30. september

Passiver

	Note	2010/11 kr.	2009/10 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125
Overført resultat		-83.172	-5
Egenkapital i alt		41.828	120
Hensættelse til udskudt skat		12.940	39
Hensatte forpligtelser i alt		12.940	39
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.145	215
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		354.087	144
Anden gæld		5.000	15
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		395.232	374
Gældsforpligtelser i alt		395.232	374
PASSIVER I ALT		450.000	533

Noter

1. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Bankgaranti kr. 300.000 er sikkerhedsstillet Rejsegarantifonden

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 9. mar 2012.