

Årsrapport

for

Holdingselskabet dinferie ApS

Cvr.nr. 27 11 28 03

for

året 2015/2016

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære general-
forsamling, den 22. februar 2017.

(som dirigent Jakob Lund Nielsen)

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors erklæringer.....	2-3
Anvendt regnskabspraksis.....	4
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6
Noter.....	7

Ledelsespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsregnskab for 2015/2016 for Holdingselskabet dinferie ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- * At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- * At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 22. februar 2017.

I direktionen:

Jakob Lund Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Holdingselskabet dinferie ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet dinferie ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016, 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 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, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Som omtalt i årsregnskabets note 3 og ledelsesberetningen er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der løbende tilføres kapital til betaling af selskabets udgifter. Selskabets ledelse har garanteret at stille likviditet til rådighed, og vi er derfor enige i, at aflægge årsregnskabet med fortsat drift for øje.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Rødovre, den 22. februar 2017.
REVISOR-FÆLLESSKABET af 1976 ApS
CVR-nr. 57 98 17 17

Jan Hansen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet er investerer i kapitalandele og værdipapirer.

Forventet udvikling

Selskabet har ikke indtjening og likviditet til at betale de løbende udgifter. På dette grundlag har selskabets ledelse garanteret at stille den nødvendige kapital til rådighed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele

Resultater efter skat fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder.

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. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Kapitalandele

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

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen korrigeret for ikke afskrevet goodwill. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder, korrigeret for afskrivning af goodwill. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel.

Et beløb svarende til årets nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Tilgodehavender

Skatteaktiv vedrørende skattemæssigt underskud afsættes kun i balancen, når udnyttelsesperioden forventes at ligge indenfor de nærmeste 3-5 år.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for perioden 1/10-2015 - 30/9-2016

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
<u>Note</u>		
Andre eksterne udgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	0	0
Finansielle indtægter tilknyttet virksomhed	218.686	11.883
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	<u>-7.788</u>	<u>-15.707</u>
Resultat før skat	210.898	-3.824
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>210.898</u>	<u>-3.824</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>210.898</u>	<u>-3.824</u>
Disponeret i alt	<u>210.898</u>	<u>-3.824</u>

Balance pr. 30. september 2016

		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	<u>Note</u>		
<u>AKTIVER</u>			
<u>Finansielle anlægsaktiver</u>			
Kapitalandele i associeret virksomhed	1	<u>480.668</u>	<u>467.192</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>480.668</u>	<u>467.192</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>3</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>3</u>
AKTIVER I ALT		<u>480.668</u>	<u>467.195</u>
<u>PASSIVER</u>			
<u>Virksomhedskapital</u>			
Overført overskud		<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Egenkapital i alt	2	<u>460.107</u>	<u>249.209</u>
Bankgæld		2	0
Gæld til datterselskaber		0	205.210
Anden gæld		<u>20.559</u>	<u>12.776</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>20.561</u>	<u>217.986</u>
Gæld i alt		<u>20.561</u>	<u>217.986</u>
PASSIVER I ALT		<u>480.668</u>	<u>467.195</u>
Usikkerhed om going concern	3		

Noter

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
1 <u>Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder</u>		
Anskaffelsessum primo	1.126.058	1.126.058
Afgang i årets løb	<u>-503.000</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>623.058</u>	<u>1.126.058</u>
Værdiregulering primo	-658.866	-670.749
Afgang i årets løb	503.000	0
Andel af resultat i tilknyttede virksomheder	<u>13.476</u>	<u>11.883</u>
Værdiregulering ultimo	<u>-142.390</u>	<u>-658.866</u>
Bogført værdi ultimo	<u>480.668</u>	<u>467.192</u>
Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder er følgende:		
dinferie.dk A/S, Ringsted		
Ejerandel	<u>80%</u>	<u>80%</u>
Nominel kapital	<u>0</u>	<u>625.000</u>
Egenkapital	<u>0</u>	<u>-2.981.104</u>
Casa Janni S.L., Tenerife		
Ejerandel	<u>25%</u>	<u>25%</u>
Nominel kapital (EUR 65.016)	<u>484.454</u>	<u>485.006</u>
Egenkapital	<u>1.922.672</u>	<u>1.868.768</u>
2 <u>Egenkapital</u>		
Virksomhedskapital:		
A-aktier	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
I alt	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Overført overskud		
Overført fra tidligere år	-250.791	-246.967
Overført af årets resultat	<u>210.898</u>	<u>-3.824</u>
I alt	<u>-39.893</u>	<u>-250.791</u>
Egenkapital i alt	<u>460.107</u>	<u>249.209</u>
3 <u>Usikkerhed om going concern</u>		

Selskabet er afhængig af løbende kapitaltilførsel da indtjeningen og likviditeten ikke giver mulighed for at betale de løbende udgifter, men selskabets ledelse forventer at den nødvendige kapital kan fremskaffes, og aflægger derfor regnskabet med fortsat drift for øje.