

---

# ***DCLT Holding ApS***

Kolt Østerparken 184, 8361 Hasselager

## **Årsrapport for 2016/17**

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

---

CVR-nr. 28 12 80 61

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 12/12 2017

Dung Trung Khong  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 4

Balance 30. september 5

Noter til årsregnskabet 6

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for DCLT Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 12. december 2017

### **Direktion**

Dung Trung Khong

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i DCLT Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DCLT Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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.

Aarhus, den 12. december 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Steffen Damsgaard Sørensen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

DCLT Holding ApS  
Kolt Østerparken 184  
8361 Hasselager

Telefon: 87 30 00 05

CVR-nr.: 28 12 80 61

Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september

Regnskabsår: 13. regnskabsår

Hjemstedskommune: Aarhus

### Direktion

Dung Trung Khong

### Revisor

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

### Pengeinstitut

Jyske Bank  
Østergade 4  
8000 Aarhus C

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Andre eksterne omkostninger		-4.650	-4.350
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-4.650</b>	<b>-4.350</b>
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		28.927	-44.213
Finansielle indtægter	2	3.419	3.240
Finansielle omkostninger		-6	-115
<b>Resultat før skat</b>		<b>27.690</b>	<b>-45.438</b>
Skat af årets resultat	3	-244	244
<b>Årets resultat</b>		<b>27.446</b>	<b>-45.194</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		28.926	-44.213
Overført resultat		-1.480	-981
		<b>27.446</b>	<b>-45.194</b>

## Balance 30. september

	Note	2017 DKK	2016 DKK
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	294.349	265.422
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>294.349</b>	<b>265.422</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>294.349</b>	<b>265.422</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		174.261	170.844
Selskabsskat		3.003	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>177.264</b>	<b>170.844</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>4.712</b>	<b>14.700</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>181.976</b>	<b>185.544</b>
<b>Aktiver</b>		<b>476.325</b>	<b>450.966</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		169.349	140.422
Overført resultat		178.851	180.331
<b>Egenkapital</b>	5	<b>473.200</b>	<b>445.753</b>
Selskabsskat		0	2.088
Anden gæld		3.125	3.125
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>3.125</b>	<b>5.213</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.125</b>	<b>5.213</b>
<b>Passiver</b>		<b>476.325</b>	<b>450.966</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Anvendt regnskabspraksis	7		

# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er lig tidligere år besiddelse af anparter i DC Travel ApS.

	2016/17 DKK	2015/16 DKK
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	3.417	3.240
Andre finansielle indtægter	2	0
	<b>3.419</b>	<b>3.240</b>

## 3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	0	-244
Regulering af skat vedrørende tidligere år	244	0
	<b>244</b>	<b>-244</b>

	2017 DKK	2016 DKK
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. oktober	125.000	125.000
Kostpris 30. september	125.000	125.000
Værdireguleringer 1. oktober	140.422	184.635
Årets resultat	28.927	-44.213
Værdireguleringer 30. september	169.349	140.422
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>294.349</b>	<b>265.422</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
DC Travel ApS	Hasselager	125.000	100%



## Noter til årsregnskabet

### 5 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	125.000	140.422	180.331	445.753
Årets resultat	0	28.927	-1.480	27.447
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>125.000</b>	<b>169.349</b>	<b>178.851</b>	<b>473.200</b>

### 6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

#### Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med DC Travel ApS, og der hæftes solidarisk for den samlede selskabsskat.

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DCLT Holding ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 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.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder revisionsomkostninger.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

### Finansielle poster

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

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder

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

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder 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.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

### 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 acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## **Noter til årsregnskabet**

### **7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)**

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

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