

Lyhne Jensen Holding ApS

Eriksholmvej 9
2720 Vanløse
CVR-nr. 34092982

Årsrapport 01.10.2016 - 30.09.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.01.2018

Dirigent

Navn: Lars Lyhne Jensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016/17	5
Balance pr. 30.09.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Lyhne Jensen Holding ApS
Eriksholmvej 9
2720 Vanløse

CVR-nr.: 34092982
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.10.2016 - 30.09.2017

Direktion

Lars Lyhne Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 for Lyhne Jensen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31.01.2018

Direktion

Lars Lyhne Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Lyhne Jensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lyhne Jensen Holding ApS for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 31.01.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Torben Skov

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. 19689

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er at eje kapitalandele i Dansk Bilferie A/S (www.danskbilferie.dk) samt DBF-Travel AG, Schweiz, og heraf afledt investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet efter skat udgør et overskud på 354 t.kr. mod et overskud på 2.564 t.kr. i foregående regnskabsår, hvilket af ledelsen er som forventet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Bruttotab		(18.750)	(3)
Andre finansielle indtægter	1	387.377	2.571
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(14.240)</u>	<u>(4)</u>
Årets resultat		<u>354.387</u>	<u>2.564</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		250.000	974
Overført resultat		<u>104.387</u>	<u>1.590</u>
		<u>354.387</u>	<u>2.564</u>

Balance pr. 30.09.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17 kr.</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		935.149	935
Andre tilgodehavender		168.196	163
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>1.103.345</u>	<u>1.098</u>
Anlægsaktiver		<u>1.103.345</u>	<u>1.098</u>
Andre tilgodehavender		36.799	37
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	0	654
Tilgodehavender		<u>36.799</u>	<u>691</u>
Likvide beholdninger		<u>922.161</u>	<u>1.345</u>
Omsætningsaktiver		<u>958.960</u>	<u>2.036</u>
Aktiver		<u>2.062.305</u>	<u>3.134</u>

Balance pr. 30.09.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført overskud eller underskud		1.701.226	1.947
Forslag til udbytte for regnskabsåret		250.000	974
Egenkapital		<u>2.031.226</u>	<u>3.001</u>
Anden gæld		0	31
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>31</u>
Anden gæld		31.079	102
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>31.079</u>	<u>102</u>
Gældsforpligtelser		<u>31.079</u>	<u>133</u>
Passiver		<u>2.062.305</u>	<u>3.134</u>

Egenkapitalopgørelse for 2016/17

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	1.946.839	974.121	3.000.960
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(974.121)	(974.121)
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	(350.000)	0	(350.000)
Årets resultat	0	104.387	250.000	354.387
Egenkapital ultimo	80.000	1.701.226	250.000	2.031.226

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	27.377	26
Dagsværdireguleringer	0	2.160
Øvrige finansielle indtægter	360.000	385
	387.377	2.571

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	11.741	4
Valutakursreguleringer	1.293	0
Øvrige finansielle omkostninger	1.206	0
	14.240	4

	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.	Andre tilgode- havender kr.
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	935.149	163.298
Tilgange	0	4.898
Kostpris ultimo	935.149	168.196
Regnskabsmæssig værdi ultimo	935.149	168.196

Andre tilgodehavender udgøres af et ansvarligt lån på 168.196 kr. til selskabet DBF-Travel AG, der træder tilbage for debitorselskabets øvrige gæld. Rejsegarantifonden er særskilt berettiget til uden tidsbegrænsning at gøre aftalen gældende på vegne af debitorselskabets kreditorer

	Direktion	I alt kr.
4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Rentefod	10,50	
Tilbagebetalt i året	676.438	676.438

Lånet er blevet tilbagebetalt ved apportudlodning af ordinært udbytte til kapitalejeren.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder omkostninger til administration af virksomheden mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris. Unoterede kapitalandele nedskrives til eventuel lavere nettorealisationsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.