

Lyhne Jensen Holding ApS

CVR-nr. 34092982

Artillerivej 104, 4. tv.

2300 København S

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.01.2017

Dirigent

Navn: Lars Lyhne Jensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.09.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Lyhne Jensen Holding ApS
Artillerivej 104, 4. tv.
2300 København S

CVR-nr.: 34092982
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

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 01.10.2015 - 30.09.2016 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. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Det indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres og at jeg anser betingelserne herfor opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31.01.2017

Direktion

Lars Lyhne Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Lyhne Jensen Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lyhne Jensen Holding ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på, at selskabet i regnskabsåret har ydet lån til dets kapitalejer i strid med selskabsloven, ligesom vi skal gøre opmærksom på, at selskabet ikke har overholdt sine forpligtelser vedrørende indeholdelse af kildeskat i tilknytning hertil, hvorfor ledelsen kan ifalde ansvar. Vi henviser til omtalen af lånet i note 2.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 31.01.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Torben Skov
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet efter skat udgør et overskud på 2.561 t.kr. mod et overskud på 89 t.kr. i foregående regnskabsår, hvilket af ledelsen anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

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 renteindtægter, herunder renteindtægter fra andre tilgodehavender samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv. samt modtagne udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger vedrørende gæld, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele der måles til kostpris. Andre værdipapirer og kapitalandele nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og 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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(2.500)	(3)
Driftsresultat		(2.500)	(3)
Andre finansielle indtægter		2.571.438	105
Andre finansielle omkostninger		(5.154)	(13)
Årets resultat		<u>2.563.784</u>	<u>89</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		974.121	0
Overført resultat		<u>1.589.663</u>	<u>89</u>
		<u>2.563.784</u>	<u>89</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		935.149	702
Andre tilgodehavender		<u>163.298</u>	<u>159</u>
Finansielle anlægsaktiver	1	<u>1.098.447</u>	<u>861</u>
Anlægsaktiver		<u>1.098.447</u>	<u>861</u>
Andre tilgodehavender		36.799	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	<u>653.959</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>690.758</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>1.345.264</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.036.022</u>	<u>0</u>
Aktiver		<u><u>3.134.469</u></u>	<u><u>861</u></u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	3	80.000	80
Overført overskud eller underskud		1.946.839	357
Forslag til udbytte for regnskabsåret		974.121	0
Egenkapital		<u>3.000.960</u>	<u>437</u>
Anden gæld		31.009	124
Langfristede gældsforpligtelser		<u>31.009</u>	<u>124</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	280
Anden gæld		102.500	20
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>102.500</u>	<u>300</u>
Gældsforpligtelser		<u>133.509</u>	<u>424</u>
Passiver		<u><u>3.134.469</u></u>	<u><u>861</u></u>
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	357.176	0	437.176
Årets resultat	0	1.589.663	974.121	2.563.784
Egenkapital ultimo	80.000	1.946.839	974.121	3.000.960

Noter

	Andre vær- dipapirer og kapitalande- le kr.	Andre tilgo- dehavender kr.
1. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	702.047	158.513
Tilgange	305.459	4.785
Afgange	(72.357)	0
Kostpris ultimo	935.149	163.298
Regnskabsmæssig værdi ultimo	935.149	163.298

Andre tilgodehavender er ydet som et ansvarligt lån og træder derfor tilbage for debitorselskabets al øvrige gæld jævnfør også note 4.

	Udestående gæld kr.	Rentefod %
2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Direktion	653.959	10,05
	653.959	

Lånet forventes at blive indfriet ved apportudlodning af ordinært udbytte til kapitalejeren.

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
3. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	80	1.000,00	80.000
	80		80.000

Der har ikke været ændringer til virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har ydet et ansvarligt lån på 163.297 kr., der træder tilbage for debitorselskabets øvrige gæld. Rejsegarantifonden er særskilt berettiget til uden tidsbegrænsning at gøre aftalen gældende på vegne af debitorselskabets kreditorer.