

Lyngby Turistfart A/S

Islevdalvej 110
2610 Rødovre
CVR-nr. 75976518

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.04.2017

Dirigent

Navn: Jakob Mark Thorsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Lyngby Turistfart A/S
Islevdalvej 110
2610 Rødovre

CVR-nr.: 75976518
Hjemsted: Rødovre
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Jakob Mark Thorsen, formand
Carsten Meldgaard Andersen
Lotte Tolstrup Andersen
Henrik Vig

Direktion

Carsten Meldgaard Andersen, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Lyngby Turistfart A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 25.04.2017

Direktion

Carsten Meldgaard Andersen
administrerende direktør

Bestyrelse

Jakob Mark Thorsen
formand

Carsten Meldgaard Andersen

Lotte Tolstrup Andersen

Henrik Vig

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Lyngby Turistfart A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lyngby Turistfart A/S for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis 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 for 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors 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. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller

Den uafhængige revisors erklæringer

vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er herudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 25.04.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Keld Juel Danielsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive busvognmandsforretning med turist- og bestillingskørsel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud før skat på 1.427 t.kr. mod et overskud før skat på 1.318 t.kr. i 2015.

Årets resultat anses som meget tilfredsstillende.

For 2017 forventes et positivt resultat på niveau med 2016.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		21.976.460	21.125
Personaleomkostninger	1	(16.540.557)	(15.567)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(3.371.652)</u>	<u>(3.626)</u>
Driftsresultat		2.064.251	1.932
Andre finansielle indtægter	3	4.000	9
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(640.958)</u>	<u>(623)</u>
Resultat før skat		1.427.293	1.318
Skat af årets resultat	5	<u>(293.977)</u>	<u>(205)</u>
Årets resultat		<u>1.133.316</u>	<u>1.113</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		1.100.000	550
Overført resultat		<u>33.316</u>	<u>563</u>
		<u>1.133.316</u>	<u>1.113</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	6	0	0
Produktionsanlæg og maskiner		26.060.077	24.348
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		723.901	318
Indretning af lejede lokaler		285.121	339
Materielle anlægsaktiver	7	27.069.099	25.005
Andre værdipapirer og kapitalandele		182.244	174
Andre tilgodehavender		0	2
Finansielle anlægsaktiver		182.244	176
Anlægsaktiver		27.251.343	25.181
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.520.446	5.370
Andre tilgodehavender		12.398	12
Tilgodehavende selskabsskat		0	40
Periodeafgrænsningsposter		386.982	34
Tilgodehavender		3.919.826	5.456
Likvide beholdninger		1.678.601	35
Omsætningsaktiver		5.598.427	5.491
Aktiver		32.849.770	30.672

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000
Overført overskud eller underskud		5.768.528	5.735
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>1.100.000</u>	<u>550</u>
Egenkapital		<u>7.868.528</u>	<u>7.285</u>
Udskudt skat		<u>1.520.591</u>	<u>1.519</u>
Hensatte forpligtelser		<u>1.520.591</u>	<u>1.519</u>
Finansielle leasingforpligtelser		<u>14.530.815</u>	<u>13.382</u>
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>14.530.815</u>	<u>13.382</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	4.568.154	3.759
Bankgæld		0	361
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.005.536	1.703
Gæld til tilknyttede virksomheder		81.799	117
Skyldig selskabsskat		256.710	0
Anden gæld		<u>3.017.637</u>	<u>2.546</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.929.836</u>	<u>8.486</u>
Gældsforpligtelser		<u>23.460.651</u>	<u>21.868</u>
Passiver		<u>32.849.770</u>	<u>30.672</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	9		
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.000.000	5.735.212	550.000	7.285.212
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(550.000)	(550.000)
Foreslået udbytte	0	0	1.100.000	1.100.000
Årets resultat	0	33.316	0	33.316
Egenkapital ultimo	1.000.000	5.768.528	1.100.000	7.868.528

Noter

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	14.177.342	13.399
Pensioner	1.790.948	1.721
Andre omkostninger til social sikring	262.822	259
Andre personaleomkostninger	309.445	188
	16.540.557	15.567
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	38	36
	2016	2015
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	3.519.624	3.494
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(147.972)	132
	3.371.652	3.626
	2016	2015
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	4.000	3
Øvrige finansielle indtægter	0	6
	4.000	9
	2016	2015
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	4.902	34
Renteomkostninger i øvrigt	636.056	589
	640.958	623

Noter

	2016	2015	
	kr.	t.kr.	
5. Skat af årets resultat			
Aktuel skat	292.710	397	
Ændring af udskudt skat	1.267	(82)	
Regulering vedrørende tidligere år	0	(39)	
Effekt af ændrede skattesatser	0	(71)	
	293.977	205	
		Goodwill	
		kr.	
6. Immaterielle anlægsaktiver			
Kostpris primo		390.000	
Kostpris ultimo		390.000	
Af- og nedskrivninger primo		(390.000)	
Af- og nedskrivninger ultimo		(390.000)	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		0	
	Andre		
	anlæg,		
	drifts-		
	materiel og		
	inventar		
	kr.		
		Indretning	
		af lejede	
		lokaler	
		kr.	
7. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	54.138.925	929.654	511.899
Tilgange	6.280.000	520.000	44.555
Afgange	(8.406.810)	(20.000)	0
Kostpris ultimo	52.012.115	1.429.654	556.454
Af- og nedskrivninger primo	(29.790.596)	(611.892)	(172.804)
Årets afskrivninger	(3.307.234)	(113.861)	(98.529)
Tilbageførsel ved afgange	7.145.792	20.000	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(25.952.038)	(705.753)	(271.333)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	26.060.077	723.901	285.121
Ikke ejede aktiver	24.292.545	-	-

Noter

	Forfald inden for 12 måneder 2016 kr.	Forfald inden for 12 måneder 2015 t.kr.	Forfald efter 12 måneder 2016 kr.
8. Langfristede gældsforpligtelser			
Finansielle leasingforpligtelser	4.568.154	3.759	14.530.815
	4.568.154	3.759	14.530.815
		2016 kr.	2015 t.kr.
9. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser			
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb		1.980.000	2.700
		2016 kr.	2015 t.kr.
10. Eventualforpligtelser			
Kautions- og garantiforpligtelser		410.000	410
Eventualforpligtelser overfor tredjemand:		410.000	410

Til sikkerhed for selskabets forpligtelser over for leverandører og finansieringsinstitutter er afgivet bankgarantier.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med CEMA A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 9,5 mio i driftsmidler. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte driftsmidler udgør 1.173 t.kr. og den regnskabsmæssige værdi af finansielle leasingaftaler andrager 24.293 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

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. Materielle og immaterielle anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer vedrører kørselsomkostninger som omfatter omkostninger til fremmede vognmænd, drift af busser, udlæg til broafgifter, færger, hoteller mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, 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 modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Goodwill

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner (busser)	8-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år
Indretning af lejede lokaler	5-6 år

Der er indregnet scrapværdi på produktionsanlæg og maskiner (busser).

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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 aktier, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til 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.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid som en finansiell omkostning.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.