

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

DANIA TURIST A/S

Bådehavns­gade 38

2450 Kø­ben­havn SV

CVR-nr. 26 12 14 85

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 31/5 2017



Lars Larsen

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-13
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	14
Balance pr. 31. december 2016	15-16
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2016	17
Noter	18-22

Selskab

DANIA TURIST A/S
Bådehavnsgade 38
2450 København SV

CVR-nr. 26 12 14 85

15. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

Lars Larsen

Bestyrelse

Peter Papuga

Frank Leiberg Nissen

Hanne Fäldt

Carsten Thanning Fesner

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Kenny Madsen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

DANIA TURIST A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive vognmandsvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat efter skat på t.kr. 2.841.

Egenkapitalen udgør på balancedagen t.kr. 13.596.

Selskabets ledelse anser resultatet som værende tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Der forventes et resultat på niveau med indeværende regnskabsår.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for DANIA TURIST A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København SV, den 31. maj 2017

I direktionen

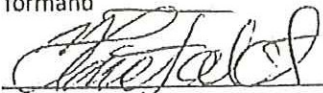


Lars Larsen

I bestyrelsen



Peter Papuga
formand



Hanne Fäldt



Frank Leilberg Nissen
næstformand



Carsten Thanning Fesner

Til kapitalejerne i DANIA TURIST A/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DANIA TURIST A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændigheder, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover 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.

Søborg, den 31. maj 2017

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)



Kenny Madsen

statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år.

ÆNDRING I ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabet har med henvisning til opnåelse af et mere retvisende billede valgt at ændre regnskabspraksis, således at finansielle leasingkontrakter indregnes i selskabets balance.

Sammenligningstal er korrigeret.

Ændringen har medført en korrektion af egenkapitalen primo sammenligningsåret med t.kr. -56. Sammenligningsårets resultat før skat er negativt påvirket med t.kr. 36 og egenkapital ultimo sammenligningsåret er negativt påvirket med 92 t.kr., mens balancesummen er forøget med t.kr. 19.983 som følge af praksisændringen.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale-, administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrullet modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomst-skattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med LDEL Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill	5 år
----------	------

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet.

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter andre driftsomkostninger.

Leasing

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsernes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Øvrige leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte lønninger og øvrige direkte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indgår ikke i kostprisen for varer under fremstilling eller for fremstillede færdigvarer.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes. Eventuelle finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliseret restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter engangsydelser i forbindelse med leasing.

Note		2016	2015
	BRUTTOFORTJENESTE	12.286.145	12.584.608
1	Personaleomkostninger	-4.126.861	-4.297.554
	INDTJENINGSBIDRAG	8.159.284	8.287.054
3,4	Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	-3.897.779	-3.418.620
	Andre driftsomkostninger	-302.835	0
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	3.958.670	4.868.434
	Andre finansielle indtægter	293.179	370.651
	Øvrige finansielle omkostninger	-634.918	-568.386
	RESULTAT FØR SKAT	3.616.931	4.670.699
2	Skat af årets resultat	-775.564	-1.027.353
	ÅRETS RESULTAT	2.841.367	3.643.346

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	0	2.000.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	4.000.000	1.500.000
Overført resultat	-1.158.633	143.346
ÅRETS RESULTAT	2.841.367	3.643.346

Note		31/12 2016	31/12 2015
3	Goodwill	<u>466.667</u>	<u>866.667</u>
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>466.667</u>	<u>866.667</u>
4	Produktionsanlæg og maskiner	<u>26.773.885</u>	<u>26.352.163</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>26.773.885</u>	<u>26.352.163</u>
	Deposita	<u>1.629.691</u>	<u>2.241.419</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.629.691</u>	<u>2.241.419</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>28.870.243</u>	<u>29.460.249</u>
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>1.370.000</u>
	VAREBEHOLDNINGER	<u>0</u>	<u>1.370.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.608.823	3.126.124
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	149.650
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.525.000	1.558.086
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>408.759</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>7.133.823</u>	<u>5.242.619</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>6.038.041</u>	<u>515.720</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>13.171.864</u>	<u>7.128.339</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>42.042.107</u></u>	<u><u>36.588.588</u></u>

Note		31/12 2016	31/12 2015
	Virksomhedskapital	800.000	800.000
	Overført resultat	8.795.906	9.954.539
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	4.000.000	1.500.000
	EGENKAPITAL	13.595.906	12.254.539
2	Hensættelse til udskudt skat	435.692	794.608
	HENSATTE FORPLIGTELSE	435.692	794.608
	Leasingforpligtelser	22.368.464	16.108.243
6	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	22.368.464	16.108.243
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	2.378.887	3.967.054
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	424.612	1.803.977
	Gæld til tilknyttede virksomheder	354.710	39.728
2	Skyldigt sambeskatningsbidrag	1.134.487	935.675
	Anden gæld	1.349.349	684.764
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	5.642.045	7.431.198
	GÆLDSFORPLIGTELSE	28.010.509	23.539.441
	PASSIVER I ALT	42.042.107	36.588.588
7	Eventualforpligtelser		
8	Koncernforhold		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2015	800.000	9.866.892	2.500.000	13.166.892
Praksisændring	0	-55.699	0	-55.699
Ekstraordinært udbytte	0	2.000.000	0	2.000.000
Udloddet udbytte	0	-2.000.000	-2.500.000	-4.500.000
Overført via resultatdisponeringen	0	143.346	1.500.000	1.643.346
Egenkapital pr. 1/1 2016	800.000	9.954.539	1.500.000	12.254.539
Praksisændring	0	0	0	0
Udloddet udbytte	0	0	-1.500.000	-1.500.000
Overført via resultatdisponeringen	0	-1.158.633	4.000.000	2.841.367
Egenkapital pr. 31/12 2016	800.000	8.795.906	4.000.000	13.595.906

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Gager og lønninger	3.523.159	3.692.969
	Pensioner	422.484	436.005
	Andre omkostninger til social sikring	<u>181.218</u>	<u>168.580</u>
	I ALT	<u>4.126.861</u>	<u>4.297.554</u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 7 mod 8 i sidste regnskabsår.

<u>2</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			
	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2015</u>
Skyldig pr. 1/1 2016	935.675	794.608		
Regulering tidligere år	-7	0	-7	
Betalt vedr. tidligere år	-935.668	0		5
Skat af årets resultat	<u>1.134.487</u>	<u>-358.916</u>	<u>775.571</u>	<u>1.027.348</u>
SKYLDIG PR. 31/12 2016	<u>1.134.487</u>	<u>435.692</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>775.564</u>	<u>1.027.353</u>

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>I ALT</u>	<u>31/12 2015</u>
Kostpris pr. 1/1 2016	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	1.133.333	1.133.333	733.333
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	400.000	400.000	400.000
Af- og nedskrivninger, afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2016	<u>1.533.333</u>	<u>1.533.333</u>	<u>1.133.333</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2016	<u><u>466.667</u></u>	<u><u>466.667</u></u>	<u><u>866.667</u></u>

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	I ALT	31/12 2015
Kostpris pr. 1/1 2016	33.202.690	33.202.690	1.673.001
Praksisændring	0	0	20.659.000
Tilgang i året	11.169.000	11.169.000	14.582.922
Afgang i året	<u>-13.032.000</u>	<u>-13.032.000</u>	<u>-3.712.232</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	<u>31.339.690</u>	<u>31.339.690</u>	<u>33.202.691</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	6.850.528	6.850.528	671.684
Praksisændring	0	0	3.602.396
Årets afskrivninger	3.497.779	3.497.779	3.018.620
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>-5.782.502</u>	<u>-5.782.502</u>	<u>-442.172</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2016	<u>4.565.805</u>	<u>4.565.805</u>	<u>6.850.528</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2016	<u>26.773.885</u>	<u>26.773.885</u>	<u>26.352.163</u>
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	<u>25.818.126</u>	<u>25.818.126</u>	<u>21.659.665</u>
Salgspris, afgang	6.946.663	6.946.663	3.445.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	<u>-7.249.498</u>	<u>-7.249.498</u>	<u>-3.270.060</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u>-302.835</u>	<u>-302.835</u>	<u>174.940</u>

<u>5</u>	<u>Igangværende arbejder for fremmed regning</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
	Igangværende arbejder	<u>0</u>	<u>149.650</u>
	I ALT	<u>0</u>	<u>149.650</u>
<u>6</u>	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
	<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
	Leasingforpligtelser	<u>22.368.464</u>	<u>16.108.243</u>
	I ALT	<u>22.368.464</u>	<u>16.108.243</u>
	 <u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
	Leasingforpligtelser	<u>2.378.887</u>	<u>3.967.054</u>
	I ALT	<u>2.378.887</u>	<u>3.967.054</u>
	 <u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
	Leasingforpligtelser	<u>12.391.359</u>	<u>6.814.264</u>
	I ALT	<u>12.391.359</u>	<u>6.814.264</u>

7 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for leasingforpligtelser i den tilknyttede virksomhed Københavns Bustrafik ApS med t.kr. 3.678 og for Brønnums A/S med t.kr. 7.447.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for LDEL Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre en større hæftelse.

8 Koncernforhold

Følgende modervirksomhed udarbejder koncernregnskab (mindste koncern):

Larsenbus ApS