

Lidvin Travel ApS

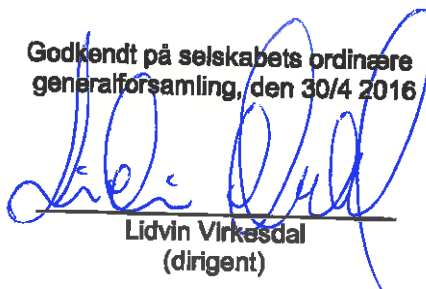
Ordrupvej 70 A, 2. th.
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 35 25 35 56

Årsrapport 2014/2015

(1. december 2014 - 30. november 2015)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 30/4 2016



Lidvin Virkesdal
(dirigent)

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsrapport	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lidvin Travel ApS
Ordrupvej 70 A, 2. th.
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 35 25 35 56

Hjemstedskommune: Gentofte

Regnskabsår: 1. december - 30. november

Direktionen

Lidvin Virkesdal

Revisor

Dansk Revision København A/S
Godkendt Revisionsaktieselskab
Skindergade 38
1159 København K.
CVR-nr. 32 67 16 08

Pengeinstitut

Jyske Bank

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for regnskabsåret 1. december 2014 - 30. november 2015 for Lidvin Travel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 12. april 2016.

Direktionen

Lidvin Virkesdal

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Lidvin Travel ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lidvin Travel ApS for regnskabsåret 1. december 2014 - 30. november 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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. november 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2014 - 30. november 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

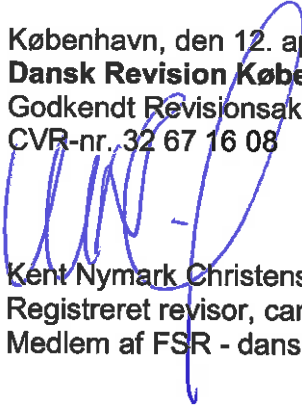
Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har haft et negativt resultat på 119.519 kr. i regnskabsåret, og at selskabets forpligtelser pr. 30. november 2015 overstiger selskabets aktiver med DKK 192.220. Disse forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Selskabets ledelse har for at sikre selskabets fortsatte drift ydet ansvarligt lån på DKK 400.000 til selskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 12. april 2016
Dansk Revision København A/S
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 32 67 16 08


Kent Nymark Christensen
Registreret revisor, cand.merc.aud.
Medlem af FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af salg og arrangering af rejser.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede ikke op til forventningerne og anses således for værende utilfredsstillende.

Årets resultat DKK -119.519 foreslås disponeret som anført i resultatopgørelsen.

Selskabet har fortsat tabt hele selskabskapitalen, der henvises i øvrigt til bemærkningerne i note 1 herom.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentligt indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Lidvin Travel ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning / bruttfortjeneste

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter produktionsmetoden.

Af konkurrencemæssige hensyn er en række af resultatopgørelsens poster sammendraget og benævnt bruttfortjeneste i den officielle årsrapport.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Resultatopgørelse for 1. december - 30. november

Note	2014/2015	2013/2014
BRUTTOTAB	-118.342	-202.808
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	13.600	10.401
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-131.942	-213.209
Finansielle indtægter	0	2.243
Finansielle omkostninger	20.702	9.925
RESULTAT FØR SKAT	-152.644	-220.892
2 Skat af årets resultat	-33.125	-48.191
ÅRETS RESULTAT	-119.519	-172.701
RESULTATDISPONERING		
Det disponible beløb udgør:		
Overført fra tidligere år	-172.701	0
Årets resultat	-119.519	-172.701
Til disposition	-292.220	-172.701
som af ledelsen foreslås disponeret således:		
Overført til næste år	-292.220	-172.701
Disponeret i alt	-292.220	-172.701

Balance pr. 30. november

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
	43.782	57.382
3 Materielle anlægsaktiver i alt	<u>43.782</u>	<u>57.382</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>43.782</u>	<u>57.382</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
	0	2.490
	18.948	26.772
2 Udskudt skatteaktiv	81.316	48.191
Periodeafgrænsningsposter	2.201	11.444
Tilgodehavender i alt	<u>102.465</u>	<u>88.897</u>
Likvide beholdninger	<u>103.110</u>	<u>176.895</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>205.575</u>	<u>265.792</u>
AKTIVER I ALT	<u>249.357</u>	<u>323.174</u>

Balance pr. 30. november

Note	2015	2014
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	100.000	100.000
Overført resultat	-292.220	-172.701
1,4 Egenkapital i alt	-192.220	-72.701
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Ansvarlig lånekapital	400.000	135.000
5 Langfristede gældsforpligtelser i alt	400.000	135.000
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	8.000	24.767
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	174.983
Gæld til hovedanpartshaver	13.577	61.125
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	41.577	260.875
Gældsforpligtelser i alt	441.577	395.875
PASSIVER I ALT	249.357	323.174
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualforpligtelser		

Noter

Note

1 Kapitalberedskab

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen, da selskabets samlede forpligtelser overstiger dets aktiver med DKK 192.220 pr. 30. november 2015. Denne situation medfører, at der naturligt vil være væsentlig usikkerhed forbundet med selskabets fortsatte drift.

Selskabets fortsatte drift er sikret ved långivning fra ledelsen på DKK 413.577, heraf DKK 400.000 som ansvarlig lånekapital.

Selskabets ledelse har igangsat initiativer, som skal forbedre indtjeningen, og dermed sikre en rentabel drift fremrettet.

Selskabets ledelse har planlagt kapitaludvidelse på DKK 80.000, hvorved selskabskapitalen udvides fra DKK 100.000 til 180.000 ved kontant indskud på DKK 80.000.

Selskabets ledelse forventer herudover, at selskabets kapitalgrundlag vil være fuldt reetableret i løbet af 1-2 år ved indtjening fra driften.

Ledelsen aflægger på denne baggrund årsrapporten som going concern.

2 Skat af årets resultat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Resultatført</u>
Saldo, primo	0	-48.191	0
Skat af årets resultat	0	-33.125	-33.125
Årets betalte skatter	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Skyldig selskabsskat, ultimo	0		
	<hr/> <hr/>		
Udskudt skat, ultimo		-81.316	
		<hr/> <hr/>	
Skat af årets resultat			-33.125
			<hr/> <hr/>

Noter

Note

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg og drifts- inventar
Kostpris, primo	67.783
Kostpris, ultimo	67.783
Af- og nedskrivninger, primo	10.401
Årets afskrivninger	13.600
Af- og nedskrivninger, ultimo	24.001
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	43.782

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat
Egenkapital, primo	100.000	-172.701
Årets resultat	0	-119.519
Årets udbytte	0	0
Egenkapital, ultimo	100.000	-292.219

5 Langfristede gældsforpligtelser

Det ansvarlige lån træder uigenkaldeligt og ubetinget tilbage for selskabets øvrige kreditorer, og kan ikke gøres til genstand for modregning af eventuelle tilgodehavende hos långiver.

Det ansvarlige lån kan alene tilbagebetales såfremt Rejsegarantifonden skriftligt tiltræder dette.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har via tredje mand stillet sikkerhed på DKK 300.000 over for Rejsegarantifonden.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.