

Golf-Ski A/S

Præstebrovej 15

4300 Holbæk

CVR-nr. 29525943

Årsrapport 2017/18

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11-12-2018

Søren Jelstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Golf-Ski A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 for Golf-Ski A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 30-11-2018

Direktion

Søren Jelstrup
Direktør

Bestyrelse

Søren Jelstrup
Direktør

Michael Henriksen

Peter Bo Hansen

Morten Henriksen

Golf-Ski A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Golf-Ski A/S Præstebrovej 15 4300 Holbæk
CVR-nr.	29525943
Stiftelsesdato	01-05-2006
Regnskabsår	01-07-2017 - 30-06-2018
Bestyrelse	Søren Jelstrup, Direktør Michael Henriksen Peter Bo Hansen Morten Henriksen
Direktion	Søren Jelstrup, Direktør

Golf-Ski A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering m.v. alt efter bestyrelsens beslutning.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Golf-Ski A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse B og C om ledelsesberetningen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab

Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af 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.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører. Lejeindtægter indregnes ekskl. moms og rabatter.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af ejendomme, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter, forsikringer, fællesomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	45 år	0-90%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0-20%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		306.180	270.705
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-6.436	-6.391
Driftsresultat		299.744	264.314
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		3.929	21.765
Finansielle indtægter		12	10
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-75.381	-80.152
Andre finansielle omkostninger		-21.180	-58.815
Resultat før skat		207.124	147.122
Skat af årets resultat		-4.084	63.263
Årets resultat		203.040	210.385
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		203.040	210.385
Resultatdisponering		203.040	210.385

Golf-Ski A/S

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	1	4.293.097	4.294.541
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	28.378	33.370
Materielle anlægsaktiver		4.321.475	4.327.911
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3, 4	260.750	260.750
Finansielle anlægsaktiver		260.750	260.750
Anlægsaktiver		4.582.225	4.588.661
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	10.533
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		571.015	580.880
Andre tilgodehavender		8.401	16.756
Tilgodehavender		579.416	608.169
Likvide beholdninger		13.816	23.528
Omsætningsaktiver		593.232	631.697
Aktiver		5.175.457	5.220.358

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		448.612	245.572
Egenkapital	5	948.612	745.572
Gæld til banker		0	185.651
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.674	40.294
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.069.666	3.286.768
Gæld til associerede virksomheder		992.711	850.090
Selskabsskat		7.572	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		112.222	111.983
Kortfristede gældsforpligtelser		4.226.845	4.474.786
Gældsforpligtelser		4.226.845	4.474.786
Passiver		5.175.457	5.220.358
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

1. Grunde og bygninger

	2018	2017
Kostpris primo	4.907.775	4.907.775
Kostpris ultimo	4.907.775	4.907.775
Af- og nedskrivninger primo	-613.234	-611.835
Årets afskrivninger	-1.444	-1.399
Af- og nedskrivninger ultimo	-614.678	-613.234
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.293.097	4.294.541

2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	318.332	318.332
Kostpris ultimo	318.332	318.332
Af- og nedskrivninger primo	-284.962	-279.970
Årets afskrivninger	-4.992	-4.992
Af- og nedskrivninger ultimo	-289.954	-284.962
Regnskabsmæssig værdi ultimo	28.378	33.370

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	260.750	260.750
Kostpris ultimo	260.750	260.750
Regnskabsmæssig værdi ultimo	260.750	260.750

4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Alle beløb er afgivet i EUR

Tilknyttede virksomheder.

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Golf-Ski Holding GmbH	Østrig	100,00	54.990	-38.210
			54.990	-38.210

Noter

5. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	500.000	245.572	745.572
Forslag til årets resultatdisponering	0	203.040	203.040
	500.000	448.612	948.612

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for dette selskab, der er administrationselskab i sambeskatningen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ejendommene er pantsat til fordel for koncernens samlede långivere.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Michael Casper Henriksen

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-345357129409

IP: 188.183.xxx.xxx

2018-12-11 14:02:49Z

NEM ID 

Morten Casper Henriksen

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-071713400461

IP: 185.157.xxx.xxx

2018-12-11 16:40:52Z

NEM ID 

Søren Jelstrup Christophersen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-965480458469

IP: 62.242.xxx.xxx

2018-12-12 18:00:00Z

NEM ID 

Søren Jelstrup Christophersen

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-965480458469

IP: 62.242.xxx.xxx

2018-12-12 18:00:00Z

NEM ID 

Peter Bo Hansen

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-659488360074

IP: 5.186.xxx.xxx

2018-12-13 09:51:45Z

NEM ID 

Søren Jelstrup Christophersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-965480458469

IP: 212.27.xxx.xxx

2018-12-13 14:57:17Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 201E6-8MOWMM-FL YVT-XZLFC-WCMIE2-00KCU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>