

Tollundgaard Golf Park A/S

Tollundvej 3
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 29 84 40 62

Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 14/3 2016


Inger Gyde Overgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for Tollundgaard Golf Park A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 14. marts 2016

Direktion

Inger Gyde Overgaard

Bestyrelse

Martin Overgaard


Mikael Overgaard


Inger Gyde Overgaard


Jens Nielsen Overgaard

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Tollundgaard Golf Park A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tollundgaard Golf Park A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om 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.

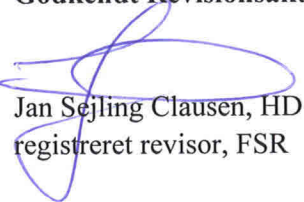
Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 14. marts 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab


Jan Sejling Clausen, HD
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tollundgaard Golf Park A/S Tollundvej 3 8600 Silkeborg CVR-nr.: 29 84 40 62 Stiftet: 28. august 2006 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Martin Overgaard Mikael Overgaard Inger Gyde Overgaard Jens Nielsen Overgaard
Direktion	Inger Gyde Overgaard
Revision	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Sparekassen Kronjylland Vestergade 25 8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
	1.671.200	1.686.788
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-1.517.305
	INDTJENINGSBIDRAG	169.483
	Af- og nedskrivninger	-133.906
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	35.577
2	Finansielle omkostninger	-3.999
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	31.578
	Skat af årets resultat	-7.447
	ÅRETS RESULTAT	24.131
Forslag til resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	90.000
	Overført resultat	-65.869
	Disponeret i alt	24.131

Balance

Note	2015	2014	
	kr.	kr.	
AKTIVER			
3	Indretning lejede lokaler	122.934	132.178
4	Driftsmateriel og inventar	121.211	249.000
	Materielle anlægsaktiver	<u>244.145</u>	<u>381.178</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>244.145</u>	<u>381.178</u>
	Varebeholdninger	<u>257.504</u>	<u>170.330</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	27.319	36.429
	Tilgodehavende hos associerede virksomheder	0	168.503
	Andre tilgodehavender	27.276	0
	Udskudt skatteaktiv	12.280	0
	Tilgodehavende selskabsskat	7.000	0
	Periodeafgrænsningsposter	13.480	15.950
	Tilgodehavender	<u>87.354</u>	<u>220.882</u>
	Likvide beholdninger	<u>404.612</u>	<u>386.753</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>749.470</u>	<u>777.965</u>
	AKTIVER	<u><u>993.615</u></u>	<u><u>1.159.143</u></u>

Balance

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
Aktiekapital	501.000	501.000
Overført resultat	334.327	403.727
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	90.000
5 EGENKAPITAL	<u>835.327</u>	<u>994.727</u>
Hensættelser til udskudt skat	0	7.842
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>7.842</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.000	55.302
Gæld til tilknyttede virksomheder	7.545	0
Gæld til associerede virksomheder	31.497	0
Skyldig selskabsskat	0	6.144
Anden gæld	95.247	95.128
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>158.289</u>	<u>156.575</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>158.289</u>	<u>156.575</u>
PASSIVER	<u><u>993.615</u></u>	<u><u>1.159.143</u></u>
6 Kontraktlige forpligtelser		
7 Hovedaktivitet		
8 Ejerforhold		

Noter

Note	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.586.487	1.456.762
Andre udgifter til social sikring	36.376	56.866
Øvrige personaleomkostninger	0	3.677
	<u>1.622.863</u>	<u>1.517.305</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	826	3.999
	<u>826</u>	<u>3.999</u>
3 Indretning lejede lokaler		
Anskaffelsessum, primo	184.876	184.876
<i>Kostpris, ultimo</i>	<u>184.876</u>	<u>184.876</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo	52.698	43.454
Årets afskrivninger	9.244	9.244
<i>Afskrivninger, ultimo</i>	<u>61.942</u>	<u>52.698</u>
<i>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</i>	<u>122.934</u>	<u>132.178</u>
4 Driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	1.277.891	1.239.969
Årets tilgang	0	37.922
<i>Kostpris, ultimo</i>	<u>1.277.891</u>	<u>1.277.891</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo	1.028.891	904.229
Årets afskrivninger	127.789	124.662
<i>Afskrivninger, ultimo</i>	<u>1.156.680</u>	<u>1.028.891</u>
<i>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</i>	<u>121.211</u>	<u>249.000</u>

Noter

Note	2015	2014
	kr.	kr.
5 Egenkapital		
<i>Aktiekapital</i>		
Aktiekapital	501.000	501.000
	<u>501.000</u>	<u>501.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført fra tidligere år	403.727	469.596
Overført årets resultat	-69.400	-65.869
	<u>334.327</u>	<u>403.727</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	90.000	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-90.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	90.000
	<u>0</u>	<u>90.000</u>

Selskabets aktiekapital består af 501 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Aktierne er ikke klasseopdelt.

6 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 943.000. Lejemålet er uopsigeligt indtil d. 1/7 2037. Efter 1/7 2036 kan lejemålet opsiges med 12 måneders varsel.

7 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at drive Tollundgaard Golfpark.

8 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Jens Overgaard Holding ApS, Silkeborg
Martin Overgaard Holding ApS, Silkeborg
Mikael Overgaard Holding ApS, Silkeborg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter 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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	20 år	0 %
Driftsmidler og inventar	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres 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. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.