

Tollundgaard Golf Park A/S

Tollundvej 3
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 29 84 40 62

Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 6. juni 2017

Inger Gyde Overgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3-4
Selskabsoplysninger.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7-8
Noter.....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 6. juni 2017

Direktion

Inger Gyde Overgaard

Bestyrelse

Martin Overgaard

Mikael Overgaard

Inger Gyde Overgaard

Jens Nielsen Overgaard

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapital ejererne 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 2016. 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 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 uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 6. juni 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Rainer Nielsen

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>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
	2.076.169	1.671.200
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-1.676.497
	INDTJENINGSBIDRAG	<u>-1.622.863</u>
	399.672	48.337
	Af- og nedskrivninger	-100.782
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>-137.033</u>
	298.890	-88.696
	Finansielle indtægter	6.517
	Finansielle omkostninger	-305
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>0</u>
	305.102	-826
	Skat af årets resultat	-67.144
	ÅRETS RESULTAT	<u>20.122</u>
	237.958	<u>-89.522</u>
	Forslag til resultatdisponering:	
	Overført resultat	237.958
	Disponeret i alt	<u>-69.400</u>
	237.958	<u>-69.400</u>

Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Indretning lejede lokaler	113.690	122.934
Driftsmateriel og inventar	<u>29.673</u>	<u>121.211</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>143.363</u>	<u>244.145</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>143.363</u>	<u>244.145</u>
Varebeholdninger	<u>250.000</u>	<u>257.504</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	26.441	27.319
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	579.063	0
Andre tilgodehavender	0	27.276
Udskudt skatteaktiv	20.156	12.280
Tilgodehavende selskabsskat	0	7.000
Periodeafgrænsningsposter	<u>17.200</u>	<u>13.480</u>
Tilgodehavender	<u>642.860</u>	<u>87.354</u>
Likvide beholdninger	<u>324.337</u>	<u>404.612</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.217.197</u>	<u>749.470</u>
AKTIVER	<u>1.360.560</u>	<u>993.615</u>

Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
	501.000	501.000
	<u>572.285</u>	<u>334.327</u>
2	EGENKAPITAL	835.327
	<u>1.073.285</u>	<u>835.327</u>
	53.545	24.000
	0	39.042
	59.020	0
	<u>174.710</u>	<u>95.247</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	158.289
	<u>287.275</u>	<u>158.289</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	158.289
	<u>287.275</u>	<u>158.289</u>
	PASSIVER	993.615
	<u>1.360.560</u>	<u>993.615</u>
3	Kontraktlige forpligtelser	
4	Hovedaktivitet	
5	Ejerforhold	

Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.629.332	1.586.487
Andre udgifter til social sikring	47.165	36.376
	<u>1.676.497</u>	<u>1.622.863</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Egenkapital		
<i>Aktiekapital</i>		
Aktiekapital	<u>501.000</u>	<u>501.000</u>
	<u>501.000</u>	<u>501.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført fra tidligere år	334.327	403.727
Overført årets resultat	<u>237.958</u>	<u>-69.400</u>
	<u>572.285</u>	<u>334.327</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	0	90.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	-90.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Kontraktlige forpligtelser		
Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 1.000.000. Lejemålet er uopsigeligt indtil d. 1/7 2037. Efter 1/7 2036 kan lejemålet opsiges med 12 måneders varsel.		
4 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at drive Tollundgaard Golfpark.		
Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.		
5 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 nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationsværdien 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.

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.”

Rainer Nielsen

Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1062663289826

IP: 152.115.86.124

2017-06-06 12:03:31Z

NEM ID 

Jens Nielsen Overgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-064567388380

IP: 2.109.132.142

2017-06-06 12:34:01Z

NEM ID 

Mikael Overgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-221051111813

IP: 2.109.132.142

2017-06-07 09:11:31Z

NEM ID 

Martin Overgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-026737669941

IP: 2.109.132.142

2017-06-07 19:28:05Z

NEM ID 

Inger Gyde Overgaard

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-172460575931

IP: 2.109.132.142

2017-06-08 09:46:13Z

NEM ID 

Inger Gyde Overgaard

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-172460575931

IP: 2.109.132.142

2017-06-08 09:46:13Z

NEM ID 

Inger Gyde Overgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-172460575931

IP: 2.109.132.142

2017-06-08 09:46:13Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 124KU-XZSO8-UBMST-WL WD3-XUX1T-EMA40

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 tidsstempelt 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>