

Gorilla Park ApS

Rødmevej 47
5771 Stenstrup

CVR nr. 32 93 65 71

Årsrapport 2020

Godkendt på generalforsamlingen
den 30. juni 2021

Anders Christian Ulrich
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse.....	13
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Gorilla Park ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenstrup, den 29. juni 2021

Direktion

Anders Christian Ulrich

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Gorilla Park ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Gorilla Park ApS for perioden 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 29. juni 2021

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr.: 17871080

Steven Frandsen
Registreret revisor, HD
mne12510

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Gorilla Park ApS
Rødmevej 47
5771 Stenstrup

Telefon: 20 63 03 22
Hjemmeside: www.gorillapark.dk
E-mail: acu@conceptura.dk

CVR-nr.: 32 93 65 71
Kommune: Svendborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Anders Christian Ulrich

Pengeinstitut

Sydbank A/S
Klosterplads 2
5700 Svendborg

Revisor

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
Børstenbindervej 12B
5230 Odense M

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at udvikle og drive klatrepark.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Gorilla Park ApS for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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

Leasing

Ydelser til leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tab består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer samt andre eksterne omkostninger”.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Nettoomsætning**

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 gæld samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen mv.

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 ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %
Opbygning af Gorilla Park	10 år	0 %

Småanskaffelser under kr. 14.100 indregnes i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indregnes til nominal værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER

	2020	2019
BRUTTOFORTJENESTE	4.320.816	3.178.863
1 Personalemkostninger	-2.327.203	-2.128.384
Afskrivninger.....	-645.181	-620.059
DRIFTSRESULTAT	1.348.432	430.420
Andre finansielle omkostninger	-287.574	-268.308
RESULTAT FØR SKAT	1.060.858	162.112
Beregnete skatter.....	-233.497	-22.777
ÅRETS RESULTAT	827.361	139.335
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	827.361	139.335
DISPONERET I ALT	827.361	139.335

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2020	2019
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	24.000	125.583
Indretning af lejede lokaler.....	2.117.732	2.661.330
Materielle anlægsaktiver.....	2.141.732	2.786.913
Deposita.....	21.000	21.000
Finansielle anlægsaktiver.....	21.000	21.000
ANLÆGSAKTIVER.....	2.162.732	2.807.913
Varelager.....	23.260	48.420
Varebeholdninger.....	23.260	48.420
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	37.293	43.153
Andre tilgodehavender.....	294.828	107.533
Udskudt skatteaktiv.....	646.897	880.394
Periodeafgrænsningsposter.....	17.500	17.500
Tilgodehavender.....	996.518	1.048.580
Likvide beholdninger.....	1.808.801	148.746
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	2.828.579	1.245.746
AKTIVER.....	4.991.311	4.053.659

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2020	2019
PASSIVER		
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	-2.267.042	-3.094.351
EGENKAPITAL.....	-2.187.042	-3.014.351
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	3.490.000	4.240.000
2 Langfristede gældsforpligtelser.....	3.490.000	4.240.000
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	760.000	760.000
Kreditinstitutter.....	0	550
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	1.059.273	755.330
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	144.258	121.144
Anden gæld.....	1.724.822	1.190.986
Kortfristede gældsforpligtelser.....	3.688.353	2.828.010
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	7.178.353	7.068.010
PASSIVER.....	4.991.311	4.053.659
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020	2019
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000
Virksomhedskapital ultimo	80.000	80.000
Overført resultat, primo	-3.094.403	-3.233.686
Overført af årets resultat	827.361	139.335
Overført resultat ultimo.....	-2.267.042	-3.094.351
EGENKAPITAL.....	-2.187.042	-3.014.351

NOTER

	2020	2019
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	6	5
Lønninger.....	2.191.738	2.035.362
Pensioner.....	67.255	25.787
Andre omkostninger til social sikring.....	68.210	67.235
	<u>2.327.203</u>	<u>2.128.384</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Gæld efter 5 år
2 Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til virksomheds- deltagere og ledelse.....	5.000.000	4.250.000	760.000	0
	<u>5.000.000</u>	<u>4.250.000</u>	<u>760.000</u>	<u>0</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Diskonterede vekslers:	Ingen
Garantiforpligtelser:	Betalingsgarantier på kr. 411.000
Kautionsforpligtelser:	Ingen
Lejeforpligtelser:	Husleje uopsigelig indtil 1. marts 2021 - kr. 17.500 pr. kvartal
Leasingforpligtelser:	Ingen

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

29. juni 2021

SF/CDR/LB/1

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Anders Christian Ulrich

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-807674899717
Tidspunkt for underskrift: 01-07-2021 kl.: 09:41:24
Underskrevet med NemID

Steven Frandsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1229075664698
Tidspunkt for underskrift: 01-07-2021 kl.: 09:44:32
Underskrevet med NemID

Anders Christian Ulrich

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-807674899717
Tidspunkt for underskrift: 01-07-2021 kl.: 16:44:57
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: d8ab3104uHW242623980