

Årsrapport for 2017/18
7. regnskabsår

Holbæk Legeland ApS

Rebslagervej 5
4300 Holbæk

CVR-nr. 33 86 20 32

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. juli 2018.

Dirigent:



Sandra Williams

Opstillet uden review eller revision

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Ledespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. april - 31. marts	7
Balance 31. marts	8
Noter til årsrapporten.....	10
Personaleomkostninger	10
Materielle anlægsaktiver.....	10
Egenkapital	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for Holbæk Legeland ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 4. juli 2018.

Direktion



Sandra Williams

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holbæk Legeland ApS
Rebslagervej 5
4300 Holbæk

CVR-nr.: 33 86 20 32

Stiftet: 22. juli 2011

Regnskabsår: 1. april - 31. marts

Direktion

Sandra Williams

Revisor

Mette Thomas Revision ApS
Skælskørvej 34
4180 Sorø

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er at drive legeland med tilførende café.

Økonomisk udvikling

Det opnåede resultat for perioden 1. april 2017 - 31. marts 2018 som blev et overskud på kr. 193.576,- må betegnes som tilfredsstillende. Selskabet har sidste år drevet tøjbutik med salg af børnetøj hvoraf det store underskud er opstået. I dette regnskabsår, har driften udelukkende bestået af legeland.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Forventet udvikling

Det kommende års indtjeningsmuligheder vurderes med optimisme.

Selskabets fortsatte drift er betinget af at kreditfaciliteterne kan opretholdes. Ledelse og kapitalejer, samt pengeinstitut er væsentlige kreditor i selskabet. Selskabet har tabt hele selskabskapitalen, men ledelsen forventer at der kan opnås positive resultater i de kommende år, hvilket underbygges af det udarbejdede budget for 2018. Ledelsen forventer derfor at egenkapitalen kan reetableres inden for en årrække.

Resultatanvendelse

Årets overskud kr. 193.576,- foreslås overført som i resultatopgørelsens forslag.

Udbytte	kr.	0
Årets resultat	kr.	193.576
Overført fra tidligere år	kr.	-1.021.550

I alt overført til næste år	kr.	827.975

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holbæk Legeland ApS for 2017/18 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg og driftsmateriel	10 år
Indretning af lejede lokaler	20 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealiseringsværdi).

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		541.849	-470.571
Personaleomkostninger	1	226.434	568.928
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>91.177</u>	<u>86.736</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		224.237	-1.126.236
Andre finansielle indtægter		0	22
Andre finansielle omkostninger		<u>30.662</u>	<u>44.578</u>
Ordinært resultat efter skat		193.576	-1.170.792
Ekstraordinære omkostninger		<u>0</u>	<u>1.947</u>
Årets resultat		<u>193.576</u>	<u>-1.172.739</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-1.021.550	151.188
Årets resultat		<u>193.576</u>	<u>-1.172.739</u>
Til disposition		<u>-827.975</u>	<u>-1.021.550</u>
Overført til næste år		<u>-827.975</u>	<u>-1.021.550</u>
Disponeret i alt		<u>-827.975</u>	<u>-1.021.550</u>

Balance 31. marts

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler		462.607	497.278
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		251.264	263.360
Materielle anlægsaktiver i alt	2	713.872	760.638
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		142.500	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		142.500	0
Anlægsaktiver i alt		856.372	760.638
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Varer under fremstilling		22.000	0
Varebeholdninger i alt		22.000	0
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		414	4.000
Andre tilgodehavender		108.812	2.436
Tilgodehavender i alt		109.226	6.436
Likvide beholdninger		31.821	0
Omsætningsaktiver i alt		163.047	6.436
Aktiver i alt		1.019.418	767.074

Balance 31. marts

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		572.000	125.000
Overført resultat		-827.975	-1.021.550
Egenkapital i alt	3	<u>-255.975</u>	<u>-896.550</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		916.771	1.115.537
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>916.771</u>	<u>1.115.537</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		175.493	385.467
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.526	16.800
Selskabsskat		0	978
Anden gæld		106.602	144.842
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>358.622</u>	<u>548.088</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.275.393</u>	<u>1.663.625</u>
Passiver i alt		<u>1.019.418</u>	<u>767.074</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	221.591	539.202
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	0	11.520
	Andre udgifter til social sikring	4.843	18.206
	Personaleomkostninger i alt	226.434	568.928
2	Materielle anlægsaktiver	Indretning af lejede lokaler	Andre anl., driftsmatr. og inventar
		kr.	kr.
	Kostpris primo	693.415	548.255
	Tilgang i årets løb	0	44.411
	Kostpris ultimo	693.415	592.666
	Af- og nedskrivninger, primo	196.137	284.895
	Årets af- og nedskrivninger	34.671	56.507
	Af- og nedskrivninger, ultimo	230.807	341.402
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	462.607	251.264
3	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat
		kr.	kr.
	Saldo primo	125.000	-1.021.550
	Årets resultat	0	193.576
	Kapitalforhøjelse	447.000	0
	Saldo ultimo	572.000	-827.975

Selskabskapitalen er sammensat af 125 anparter á DKK 100