

Skanderborg Park ApS
Skovsvinget 10
8660 Skanderborg
CVR-nr. 34699356

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *20/9-16*

Dirigent



Navn:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Skanderborg Park ApS
Skovsvinget 10
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 34699356

Stiftet: 01.09.2012

Hjemsted: Skanderborg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 89933310

E-mail: reception@skanderborgpark.dk

Direktion

Charlotte Riberholt, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Skanderborg Park ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 03.03.2016

Direktion



Charlotte Riberholt
administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Skanderborg Park ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skanderborg Park ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 03.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Lars Kronow
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve hotel-, konference- og kursusaktiviteter samt dermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i år et overskud på 11 t.kr. mod 15 t.kr. sidste år, hvilket anses som værende tilfredsstillende under de givne forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug, ejendomsomkostninger og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris. Vareforbrug omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomstæningen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger til leje af bygninger, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter og el, vand og varme.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		10.036.825	9.391.295
Personaleomkostninger	1	(9.431.595)	(8.052.336)
Af- og nedskrivninger		<u>(525.075)</u>	<u>(1.334.092)</u>
Driftsresultat		80.155	4.867
Andre finansielle indtægter		6.331	42.808
Andre finansielle omkostninger		<u>(29.614)</u>	<u>(25.374)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		56.872	22.301
Skat af ordinært resultat	2	<u>(46.163)</u>	<u>(6.937)</u>
Årets resultat		<u>10.709</u>	<u>15.364</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>10.709</u>	<u>15.364</u>
		<u>10.709</u>	<u>15.364</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		85.204	610.279
Materielle anlægsaktiver	3	<u>85.204</u>	<u>610.279</u>
Anlægsaktiver		<u>85.204</u>	<u>610.279</u>
Råvarer og hjælpematerialer		273.470	215.701
Varebeholdninger		<u>273.470</u>	<u>215.701</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		270.349	518.077
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	551.932
Udskudt skat		245.647	194.707
Periodeafgrænsningsposter		153.290	186.456
Tilgodehavender		<u>669.286</u>	<u>1.451.172</u>
Likvide beholdninger		<u>3.071.729</u>	<u>1.139.432</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.014.485</u>	<u>2.806.305</u>
Aktiver		<u>4.099.689</u>	<u>3.416.584</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		81.000	81.000
Overkurs ved emission		1.866.716	1.866.716
Overført overskud eller underskud		54.764	44.055
Egenkapital		<u>2.002.480</u>	<u>1.991.771</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		357.522	0
Langfristede gældsforpligtelser		<u>357.522</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		300.186	228.956
Skyldig selskabsskat		42.598	86.411
Anden gæld		1.396.903	1.109.446
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.739.687</u>	<u>1.424.813</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.097.209</u>	<u>1.424.813</u>
Passiver		<u>4.099.689</u>	<u>3.416.584</u>

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	81.000	1.866.716	44.055	1.991.771
Årets resultat	0	0	10.709	10.709
Egenkapital ultimo	81.000	1.866.716	54.764	2.002.480

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	8.224.136	6.940.662
Pensioner	636.404	580.247
Andre personaleomkostninger	571.055	531.427
	9.431.595	8.052.336
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	23	20
	2015	2014
	kr.	kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	94.598	108.977
Ændring af udskudt skat	(50.940)	(102.040)
Regulering vedrørende tidligere år	2.505	0
	46.163	6.937
		Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		2.834.784
Kostpris ultimo		2.834.784
Af- og nedskrivninger primo		(2.224.505)
Årets afskrivninger		(525.075)
Af- og nedskrivninger ultimo		(2.749.580)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		85.204