

Frederiksdal Klatrebane ApS
Hummeltoftevej 187, 2830 Virum

Årsrapport for
2015

CVR-nr. 35 66 78 49

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. maj 2016..

Frederik Ahlenfeldt-Laurvig
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Frederiksdal Klatrebane ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 27. april 2016

Direktion

Uffe Borgwardt

Bestyrelse

Frederik Ahlefeldt-Laurvig
Formand

Jesper Wiegandt

Signe Borgwardt

Uffe Borgwardt

Vibeke Schulin

Ane Storm Ry

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Frederiksdal Klatrebane ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Frederiksdal Klatrebane ApS 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet har tabt hele sin kapital og dermed er omfattet af selskabslovens §119.

Uden at tage forbehold, gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1, hvoraf det fremgår, at selskabets fortsatte drift er afhængig af, at anparshaverne ikke kræver deres tilgodehavende hos selskabet på 1.500 t.kr. indfriet. Anpartshavere har afgivet tilbagetrædelseserklæringer overfor øvrige kreditorer, gældende frem til kapitalen er reableret.

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 27. april 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Michael Marseen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Frederiksdal Klatrebane ApS
Hummeltoftevej 187
2830 Virum

CVR-nr.: 35 66 78 49
Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015
2. regnskabsår

Bestyrelse

Frederik Ahlefeldt-Laurvig, Formand
Jesper Wiegandt
Signe Borgwardt
Uffe Borgwardt
Vibeke Schulin
Ane Storm Ry

Direktion

Uffe Borgwardt

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø
Telefon: 35 38 48 88
www.martinsen.dk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med klatrebane og dertil knyttede kursusvirksomhed, herunder ledelses- og teamtræning og lignende for både grupper, virksomheder og enkeltpersoner og anden beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret gjort sig særlige eller usædvanlige forhold gældende.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke består usikkerhed ved indregning eller måling af de i årsregnskabet angivne beløb og værdier.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Året 2015 var selskabets andet driftsår. Selskabets resultat blev efter afskrivninger som forudset et mindre underskud på 94.525 kr. Det er på linie med det forventede. Selskabets aktivitet blev fordoblet i forhold til første driftsår, hvilket anses som værende en tilfredsstillende udvikling.

Frederiksdal Klatrebane ApS forventer at kunne skabe overskud i selskabets tredje driftsår og gennem en positiv drift i de efterfølgende år påregnes, at egenkapitalen i selskabet bliver genetableret.

For at sikre selskabets forpligtelser og drift, har anpartshavere afgivet tilbagetrædelseserklæring på ansvarligt lån.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Frederiksdal Klatrebane ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 - 31/12 2015	7/2 - 31/12 2014
Bruttofortjeneste	636.033	168
2 Personaleomkostninger	-258.406	-159
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-389.329	-225
Resultat før finansielle poster	-11.702	-216
Øvrige finansielle omkostninger	-82.823	-58
Resultat før skat	-94.525	-274
Årets resultat	-94.525	-274
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-94.525	-274
Disponeret i alt	-94.525	-274

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Produktionsanlæg og maskiner	586.574	809
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>361.470</u>	<u>511</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>948.044</u>	<u>1.320</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>948.044</u>	<u>1.320</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	30.517	42
	Andre tilgodehavender	2.484	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>13.057</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>46.058</u>	<u>42</u>
	Likvide beholdninger	<u>526.194</u>	<u>219</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>572.252</u>	<u>261</u>
	Aktiver i alt	<u>1.520.296</u>	<u>1.581</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	80.000	80
5	Overført resultat	-368.105	-274
	Egenkapital i alt	<u>-288.105</u>	<u>-194</u>
Gældsforpligtelser			
6	Langfristet gæld til anpartshavere	<u>1.300.000</u>	<u>1.500</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.300.000</u>	<u>1.500</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	200.000	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	10.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	168.592	167
	Anden gæld	<u>129.809</u>	<u>108</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>508.401</u>	<u>275</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.808.401</u>	<u>1.775</u>
	Passiver i alt	<u>1.520.296</u>	<u>1.581</u>
7	Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabets anpartshavere ikke kræver deres tilgodehavende i selskabet pr. 31. december 2015 på 1.500 t.kr. indfriet. Selskabets anpartshavere har afgivet tilbagetrædelseserklæringer overfor øvrige kreditorer gældende frem til selskabskapitalen er retableret.

Årsrapporten er på denne baggrund aflagt med fortsat drift for øje.

	1/1 - 31/12 2015	7/2 - 31/12 2014
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	256.563	153
Pensioner	177	0
Andre omkostninger til social sikring	880	0
Personaleomkostninger i øvrigt	786	6
	258.406	159
3. Materielle anlægsaktiver		
	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	947.036	598.297
Tilgang	17.400	0
Kostpris 31. december 2015	964.436	598.297
Afskrivninger 1. januar 2015	138.110	87.250
Årets afskrivninger	239.752	149.577
Afskrivninger 31. december 2015	377.862	236.827
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	586.574	361.470
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	80.000	80
	80.000	80

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-273.580	0
Årets overførte overskud eller underskud	-94.525	-274
	<u>-368.105</u>	<u>-274</u>
 6. Langfristet gæld til anpartshavere		
Langfristet gæld til anpartshavere i alt	1.500.000	1.500
Heraf forfalder inden for 1 år	-200.000	0
	<u>1.300.000</u>	<u>1.500</u>
 Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Der er underskrevet tilbagetrædelseserklæringer, hvor selskabets anpartshavere træder tilbage for øvrige kreditorer til selskabets kapital er retableret.		
 7. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2015.		