

HAVREHOLM KLATREPARK ApS

Klosterrisvej 4
3100 Hornbæk

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2018

Birgitte Høyer
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HAVREHOLM KLATREPARK ApS
Klosterrisvej 4
3100 Hornbæk

Telefonnummer: 21173743
e-mailadresse: line@til-tops.dk

CVR-nr: 36435178
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Havreholm Klatrepark ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30/05/2018

Direktion

Line Leth Keefe

Bestyrelse

Birgitte Ulrich Høyer

Pernille Ulrich Berthelsen

Line Leth Keefe

Jesper Wiegandt

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder fortsat kravet til fravalg af revision.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at eje og drive Havreholm Klatrepark.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der er positive forventninger til det kommende år.

Selskabets drift viser for regnskabsåret et positivt resultat på kr. 34.774 og egenkapitalen udgør herefter kr. 184.082

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger.

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 eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Omsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen når levering til køber har fundet sted.

Bruttofortjeneste indeholder selskabets omsætning med fradrag af direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Direkte driftsomkostninger omfatter omkostninger til anlæggets drift.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regner om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris og der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år
---	---------

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for betalte a contoskatter.

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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt 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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		270.085	347.768
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-169.316	-110.088
Resultat af ordinær primær drift		100.769	237.680
Øvrige finansielle omkostninger		-56.190	-52.554
Ordinært resultat før skat		44.579	185.126
Skat af årets resultat		-9.805	-40.730
Årets resultat		34.774	144.396
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		34.774	144.396
I alt		34.774	144.396

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		822.042	792.846
Materielle anlægsaktiver i alt		822.042	792.846
Anlægsaktiver i alt		822.042	792.846
Andre tilgodehavender		112.260	115.219
Tilgodehavender i alt		112.260	115.219
Likvide beholdninger		271.999	163.752
Omsætningsaktiver i alt		384.259	278.971
Aktiver i alt		1.206.301	1.071.817

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		104.082	69.308
Egenkapital i alt		184.082	149.308
Hensættelse til udskudt skat		29.355	19.550
Hensatte forpligtelser i alt		29.355	19.550
Gæld til tilknyttede virksomheder		482.800	478.360
Gæld til associerede virksomheder		322.200	319.240
Langfristede gældsforpligtelser i alt		805.000	797.600
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		53.000	53.000
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		35.000	35.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		99.864	17.359
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		187.864	105.359
Gældsforpligtelser i alt		992.864	902.959
Passiver i alt		1.206.301	1.071.817