

HAVREHOLM KLATREPARK ApS

Klosterrisvej 4
3100 Hornbæk

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/04/2017

Laurits H. Lauritsen
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: Mail@Havreholmklatrebane.dk

CVR-nr: 36435178
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 05/04/2017

Direktion

Line Leth Keefe

Bestyrelse

Laurits Henning Lauritsen

Pernille Ulrich Berthelsen

Charlotte Høyer

Line Leth Keefe

Jesper Wiegandt

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder fortsat kravene 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. 144.396 og egenkapitalen udgør herefter kr.149.308

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

Nettoomsætning

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

Bruttofortjeneste

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

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

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 regler 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 nettorealiseringsværdi 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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Havreholm Klatrepark ApS soledarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		347.768	-68.211
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-110.088	-18.190
Resultat af ordinær primær drift		237.680	-86.401
Øvrige finansielle omkostninger		-52.554	-9.867
Ordinært resultat før skat		185.126	-96.268
Skat af årets resultat		-40.730	21.180
Årets resultat		144.396	-75.088
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		144.396	-75.088
I alt		144.396	-75.088

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		792.846	745.810
Materielle anlægsaktiver i alt		792.846	745.810
Anlægsaktiver i alt		792.846	745.810
Tilgodehavende skat		0	21.180
Andre tilgodehavender		115.219	118.213
Tilgodehavender i alt		115.219	139.393
Likvide beholdninger		163.752	386.065
Omsætningsaktiver i alt		278.971	525.458
Aktiver i alt		1.071.817	1.271.268

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		69.308	-75.088
Egenkapital i alt		149.308	4.912
Hensættelse til udskudt skat		19.550	0
Hensatte forpligtelser i alt		19.550	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		478.360	506.057
Gæld til associerede virksomheder		319.240	337.371
Langfristede gældsforpligtelser i alt		797.600	843.428
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		53.000	84.343
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		35.000	256.229
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		17.359	82.356
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		105.359	422.928
Gældsforpligtelser i alt		902.959	1.266.356
Passiver i alt		1.071.817	1.271.268