

Global Adventures Holding ApS

Løserupvej 55

4300 Holbæk

CVR-nummer 36909013

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. november 2018

Jon Eriksen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Global Adventures Holding ApS
Løserupvej 55
4300 Holbæk

Hjemstedskommune: Holbæk
CVR-nummer: 36909013
Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Bestyrelse

Finn Fogtmann
Jon Eriksen
Kristian Sørensen
Daniel Frederiksen Monby

Direktion

Daniel Frederiksen Monby

Pengeinstitut

Jyske Bank

Revisor

Dansk Revision Holbæk
Godkendt revisionspartnerselskab
Havnepladsen 6
4300 Holbæk

Kontaktpersoner:

Gert Jensen
Maj-Britt Thrane

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Global Adventures Holding ApS.

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

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, 27. november 2018

Direktionen:

Daniel Frederiksen Monby

Bestyrelsen:

Finn Fogtmann
Formand

Jon Eriksen

Daniel Frederiksen Monby

Kristian Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Global Adventures Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Global Adventures Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, 27. november 2018

Dansk Revision Holbæk

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343

Gert Jensen
Partner, registreret revisor
mne5742

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i tilknyttede virksomheder, fortrinsvis med outdoor-aktiviteter, herunder klatring, drift af klatreparker mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Note	Resultatopgørelse	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	-25.169	-32
	Resultat før finansielle poster	-25.169	-32
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	199.167	407
1	Finansielle omkostninger	-57.319	-88
	Resultat før skat	116.679	287
2	Skat af årets resultat	44.440	23
	Årets resultat	161.119	310
Forslag til resultatdisponering:			
	Ekstraordinært udloddet udbytte i løbet af året	0	200
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	198.241	407
	Overført resultat	-37.122	-297
	Resultatdisponering i alt	161.119	310
3	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.333.258	2.134
	Kapitalandele i associerede virksomheder	45.872	37
	Finansielle anlægsaktiver	1.379.130	2.171
	Anlægsaktiver i alt	1.379.130	2.171
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	9.000	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	126.302	361
	Tilgodehavende skat	5.437	0
	Andre tilgodehavender	472.300	40
	Tilgodehavender	613.039	401
	Likvide beholdninger	47.745	73
	Omsætningsaktiver i alt	660.784	474
	Aktiver i alt	2.039.913	2.645

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	60.000	50
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	198.241	184
	Overført resultat	963.935	327
	Egenkapital i alt	1.222.176	561
	Selskabsskat	53.350	188
	Langfristede gældsforpligtelser	53.350	188
	Kreditinstitutter	500.000	1.215
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	69.484	12
	Gæld til tilknyttede virksomheder	188.653	669
	Anden gæld	6.250	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	764.387	1.896
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	817.737	2.084
	Passiver i alt	2.039.913	2.645
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Note	Egenkapitalopgørelse	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
Egenkapitalopgørelse 1. oktober - 30. september			
	Virksomhedskapital, primo	50.000	50
	Kapitalforhøjelse (kontant)	10.000	0
	Virksomhedskapital	60.000	50
	Datterselskabsreserver, primo	184.091	277
	Modtaget udbytte fra kapitalandele	-1.000.000	-500
	Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	815.909	0
	Årets henlæggelse til reserve (via resultatdisponering)	198.241	407
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	198.241	184
	Overført resultat, primo	326.966	124
	Aconto udbytte	0	-200
	Overkurs anvendt ved resultatdisponering	490.000	0
	Modtaget udbytte fra kapitalandele	1.000.000	500
	Øvrige egenkapitalbevægelser	-815.909	0
	Årets overførte resultat	-37.122	-97
	Overført resultat	963.935	327
6	Egenkapital i alt	1.222.176	561

Noter	2017/18	2016/17
	DKK	1.000 DKK
1	Finansielle omkostninger	
	Renter GoMonkey ApS	7.891 12
	Andre finansielle omkostninger	49.428 76
	Finansielle omkostninger i alt	57.319 88
2	Skat af årets resultat	
	Skat af årets resultat	-17.952 -23
	Regulering af tidl. års skat	-26.488 0
	Skat af årets resultat i alt	-44.440 -23
3	Antal beskæftigede	
	Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).	
4	Eventualforpligtelser	
	Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne GoMonkey ApS og RopeReach ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med GoMonkey ApS og RopeReach ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 53 pr. 30. september 2018. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.	
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
	Ingen.	

	2017/18	2016/17
Noter	DKK	1.000 DKK
6 Egenkapital i alt		
Virksomhedskapital	60.000	50
Reserve for nettoopskrivninger	198.241	184
Overført resultat	963.935	327
Egenkapital i alt i alt	1.222.176	561

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á 1.000 eller multipla heraf.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvis andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab samt fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat 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).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller

Anvendt regnskabspraksis

tab, samt resterende koncerngoodwill. Koncerngoodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Finn Fogtmann

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-441860655363

IP: 87.62.xxx.xxx

2018-12-05 14:47:00Z

NEM ID 

Kristian Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-982346693055

IP: 185.96.xxx.xxx

2018-12-05 19:09:25Z

NEM ID 

Jon Sohl Eriksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-883343217082

IP: 213.140.xxx.xxx

2018-12-06 08:58:37Z

NEM ID 

Daniel Frederiksen Monby

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-095237220149

IP: 212.237.xxx.xxx

2018-12-07 13:57:15Z

NEM ID 

Daniel Frederiksen Monby

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-095237220149

IP: 212.237.xxx.xxx

2018-12-07 13:57:15Z

NEM ID 

Gert Jensen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:28853343-RID:1194525033014

IP: 188.120.xxx.xxx

2018-12-10 07:09:32Z

NEM ID 

Jon Sohl Eriksen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-883343217082

IP: 213.140.xxx.xxx

2018-12-14 13:02:16Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KGT2E-K5GDU-VXYGX-U6T1I-C1ZEQ-D63Y6

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>