

**Global Adventures Holding ApS****Løserupvej 55****4300 Holbæk****CVR-nummer 36909013****Årsrapport****1. juni 2015 - 30. september 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den

  
\_\_\_\_\_  
Jon Eriksen

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Global Adventures Holding ApS  
Løserupvej 55  
4300 Holbæk

Hjemstedskommune:

CVR-nummer:

36909013

Regnskabsperiode:

1. juni 2015 - 30. september 2016

### 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

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 30. september 2016.

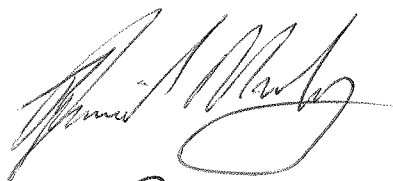
Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, 16. november 2016

### Direktionen:

Daniel Frederiksen Monby



### Bestyrelsen:



Finn Fogtmann  
Formand



Jon Eriksen



Kristian Sørensen

Daniel Frederiksen Monby



## 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. juni 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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, 16. november 2016

### Dansk Revision Holbæk

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343



Gert Jensen

Partner, registreret revisor

## 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 haft 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.

		2015/16
Note	<b>Resultatopgørelse</b>	DKK
	<b>Perioden 1. juni - 30. september</b>	
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>-16.295</b>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-16.295</b>
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	476.826
1	Finansielle omkostninger	-80.820
	<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>379.710</b>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>379.710</b>
	Skat af årets resultat	21.037
	<b>Årets resultat</b>	<b>400.747</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	754.658
	Overført resultat	-353.910
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>400.747</b>

		2015/16
Note	Balance	DKK
	<b>Aktiver pr. 30. september</b>	
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>2.126.826</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>2.126.826</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.126.826</u>
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	<u>238.104</u>
	Tilgodehavender	<u>238.104</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>26.843</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>264.947</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>2.391.773</u>



Note	Balance	2015/16 DKK
	<b>Passiver pr. 30. september</b>	
	Virksomhedskapital	50.000
3	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	554.658
	Overført resultat	-153.910
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>450.747</b>
5	Selskabsskat	218.562
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>218.562</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.875
	Gæld til tilknyttede virksomheder	510.588
	Anden gæld	1.200.000
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.722.463</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>1.941.025</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>2.391.773</b>
6	Eventualforpligtelser	
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

2015/16

## Noter

DKK

**1 Finansielle omkostninger**

Renter GoMonkey ApS	10.588
Andre finansielle omkostninger	70.232
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>80.820</b>

**2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Tilgang i årets løb	1.850.000
Kostpris 30. september	1.850.000
Årets resultatandel	754.658
Udloddet udbytte	-200.000
Årets afskrivninger	-277.832
Værdireguleringer 30. september	276.826

**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt** **2.126.826**

Heraf udgør uafskreven saldo på koncerngoodwill 1.111.328

Navn	Hjemsted	Ejerandel
GoMonkey ApS	Holbæk	100%, nom. DKK 125.000

**3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Modtaget udbytte fra kapitalandele	-200.000
Årets henlæggelse til reserve (via resultatdisponering)	754.658
<b>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i alt</b>	<b>554.658</b>

**4 Egenkapital**

	Virksom- hedskapi- tal	Reserver for netto- opskrivnin- ger	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	50	0	0	50
Modtaget udbytte fra kapitalandele	0	-200	200	0
Årets resultat	0	755	-354	401
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50</b>	<b>555</b>	<b>-154</b>	<b>451</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

**Noter**

DKK

**5 Selskabsskat**

Skat af årets resultat	223.562
Betalt ordinær aconto skat	-5.000
<b>Selskabsskat i alt</b>	<b>218.562</b>

**6 Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden GoMonkey ApS. Som administrations-selskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med GoMonkey ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 219 pr. 30. september 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

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

### 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 regskabspost 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 tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Resultat fra tilknyttede virksomheder

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

### 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 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.

#### 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 samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal 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 gældsmetode 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.