

Klatreparken Aalborg ApS

Tretommerparken 7, 8240 Risskov

CVR-nr. 37 26 21 96

Årsrapport for 2020/21

8. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. december 2021

Maria Søndergaard-Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsrapporten	10
Regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Klatreparken Aalborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Årsrapporten er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 8. december 2021

Direktionen

Lee Strømfeldt Sørensen

Maria Søndergaard-Nielsen

Nils Bløcher-Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Klatreparken Aalborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Klatreparken Aalborg ApS for regnskabsåret 2020/21 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

Århus C, den 8. december 2021

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Anders Bundgaard, MNE-nr. 42828

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Klatreparken Aalborg ApS Tretommerparken 7 8240 Risskov
	CVR-nr.: 37 26 21 96
	Stiftet: 18. november 2015
	Hjemstedskommune: Aarhus
	Binavn: Aalborg Klatrepark ApS
	Regnskabsår: 1. juli til 30. juni
Direktionen	Lee Strømfeldt Sørensen Maria Søndergaard-Nielsen Nils Bløcher-Hansen
Revisor	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Mariane Thomsens Gade 4B, 4. 8000 Århus C

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som klatrepark, forlystelsesvirksomhed og hermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev som forventet.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2020/21 DKK	2019/20 DKK
Bruttofortjeneste		4.120.950	2.219.263
Personaleomkostninger	1	-2.453.216	-1.594.392
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-385.742</u>	<u>-487.016</u>
Resultat af primær drift		1.281.992	137.855
Finansielle indtægter	2	21.054	17.682
Andre finansielle omkostninger		<u>-24.102</u>	<u>-18.491</u>
Resultat før skat		1.278.944	137.046
Skat af årets resultat	3	<u>-281.590</u>	<u>-30.400</u>
Årets resultat		<u>997.354</u>	<u>106.646</u>
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		950.000	107.000
Overført resultat		<u>47.354</u>	<u>-354</u>
		<u>997.354</u>	<u>106.646</u>

Balance pr. 30. juni

Aktiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>127.751</u>	<u>473.593</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>127.751</u>	<u>473.593</u>
Anlægsaktiver		<u>127.751</u>	<u>473.593</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		267.440	38.430
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		1.088.345	362.011
Udsudte skatteaktiver	4	81.438	33.090
Andre tilgodehavender		0	135.176
Periodeafgrænsningsposter		<u>20.036</u>	<u>1.106</u>
Tilgodehavender		<u>1.457.259</u>	<u>569.813</u>
Likvide beholdninger		<u>1.914.679</u>	<u>427.121</u>
Omsætningsaktiver		<u>3.371.938</u>	<u>996.934</u>
Aktiver		<u>3.499.689</u>	<u>1.470.527</u>

Balance pr. 30. juni

Passiver

	2021	2020
	DKK	DKK
Anpartskapital	50.000	50.000
Overført resultat	47.709	355
Forslag til udbytte for regnskabsåret	950.000	107.000
Egenkapital	1.047.709	157.355
Leverandører af varer og tjenesteydelser	607.129	429.401
Gæld til tilknyttede virksomheder	574.866	293.082
Selskabsskat	0	91.784
Anden gæld	1.269.985	498.905
Kortfristede gældsforpligtelser	2.451.980	1.313.172
Gældsforpligtelser	2.451.980	1.313.172
Passiver	3.499.689	1.470.527
Eventualforpligtelser		

5

Egenkapitalopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Forslag til udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1. juli	50.000	355	107.000	157.355
Betalt udbytte	0	0	-107.000	-107.000
Årets resultat	0	47.354	950.000	997.354
Egenkapital pr. 30. juni	<u>50.000</u>	<u>47.709</u>	<u>950.000</u>	<u>1.047.709</u>

Noter til årsrapporten

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.889.713	1.565.817
Pensioner	525.854	0
Andre omkostninger til social sikring	37.649	28.575
	<u>2.453.216</u>	<u>1.594.392</u>
 Antal personer virksomheden gennemsnitlig har beskæftiget	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	21.054	17.682
	<u>21.054</u>	<u>17.682</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	329.938	91.784
Årets udskudte skat	-48.348	-61.384
	<u>281.590</u>	<u>30.400</u>
4 Udskudte skatteaktiver		
Udskudt skatteaktiv vedrører for indeværende regnskabsår anlægsaktiver.		
5 Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Bløcher-Søndergaard Holding ApS og de øvrige selskaber i koncernen. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet og de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen er indregnet i moderselskabets balance, hvorfor der henvises til årsrapporten for dette selskab. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.		

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Klatreparken Aalborg ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Regnskabspraksis

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet. Herunder indregnes fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, IT-omkostninger, salg, reklame mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. samt øvrige løn- og personaleafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet.

Moderselskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af sambeskatningsindkomsten hensættes og betales af moderselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Brugstid og restværdi udgør:

Regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere genindvindingsværdi for anlægsaktiver og en lavere nettorealisationsværdi for omsætningsaktiver, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som tilgodehavende udgøres af betalte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Da selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet, vil skattebeløb ikke fremgå af balancen som særskilt post, idet det overføres til mellemregning med moderselskabet.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

PENNEO

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

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

Lee Strømfeldt Sørensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-977347217697

IP: 188.183.xxx.xxx

2021-12-08 17:26:11 UTC

NEM ID 

Maria Søndergaard-Nielsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-652923858108

IP: 78.156.xxx.xxx

2021-12-09 10:29:32 UTC

NEM ID 

Nils Bløcher-Hansen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-838337918505

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-12-10 08:21:33 UTC

NEM ID 

Anders Bundgaard

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revis...

Serienummer: CVR:35658432-RID:81041775

IP: 152.115.xxx.xxx

2021-12-10 09:18:31 UTC

NEM ID 

Maria Søndergaard-Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-652923858108

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-12-10 09:22:30 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BV8ZP-CMJZW-58E8I-FC2YX-C0P00-7PUJ5

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 tidsstemplet 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>