

SN Wildlife Holding ApS
CVR-nr. 33509960

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 29.11.2012.

Dirigent

Navn: Søren Burkal Nielsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011/12	8
Balance pr. 30.06.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

SN Wildlife Holding ApS
Sørupvej 74
3480 Fredensborg

CVR-nr.: 33509960

Stiftet: 19.02.2011

Hjemsted: Fredensborg Kommune

Regnskabsår: 19.02.2011 - 30.06.2012

E-mail: snwild@gmail.com

Direktion

Søren Burkal Nielsen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herningvej 34
4800 Nykøbing F

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 19.02.2011 - 30.06.2012 for SN Wildlife Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 19.02.2011 - 30.06.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 29.11.2012

Direktion

Søren Burkal Nielsen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SN Wildlife Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SN Wildlife Holding ApS for regnskabsåret 19.02.2011 - 30.06.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 19.02.2011 - 30.06.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nykøbing F., den 29.11.2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Erik Frikov
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive erhvervsvirksomhed i form af handelsvirksomhed, investeringsvirksomhed, konsulentvirksomhed, aktiviteter inde for turisme, at udføre ledelsesopgaver mod vederlag for andre virksomheder, at udføre aktiviteter i tilknytning hertil samt at være holdingselskab og derved eje kapitalandele i andre selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets første regnskabsår har resulteret i et underskud på 352 t.kr. Resultatet betragtes som ikke tilfredsstillende.

Selskabet forventer et overskud for 2012/13

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på kunst.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		35.780
Personaleomkostninger	1	(480.942)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(10.182)</u>
Driftsresultat		(455.344)
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(8.517)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(463.861)
Skat af ordinært resultat	4	<u>111.908</u>
Årets resultat		<u>(351.953)</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>(351.953)</u>
		<u>(351.953)</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		287.818
Materielle anlægsaktiver	5	<u>287.818</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.460.000
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>4.460.000</u>
Anlægsaktiver		<u>4.747.818</u>
Udskudt skat	7	111.908
Andre tilgodehavender		14.578
Tilgodehavender		<u>126.486</u>
Likvide beholdninger		<u>132.198</u>
Omsætningsaktiver		<u>258.684</u>
Aktiver		<u>5.006.502</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		851.000
Overført overskud eller underskud		<u>3.257.047</u>
Egenkapital		<u>4.108.047</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		300.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.760
Anden gæld		<u>593.695</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>898.455</u>
Gældsforpligtelser		<u>898.455</u>
Passiver		<u><u>5.006.502</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksom- hedskapital kr.	Overkurs ved emiss- on kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	0	0	80.000
Kapitalforhøjelse	771.000	3.609.000	0	4.380.000
Øvrige egenkapitalposter	0	(3.609.000)	3.609.000	0
Årets resultat	0	0	(351.953)	(351.953)
Egenkapital ultimo	851.000	0	3.257.047	4.108.047

Noter

	2011/12
	kr.
1. Personalemkostninger	
Gager og løn	474.870
Andre omkostninger til social sikring	6.072
	480.942
	2011/12
	kr.
2. Af- og nedskrivninger	
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	10.182
	10.182
	2011/12
	kr.
3. Andre finansielle omkostninger	
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	92
Øvrige finansielle omkostninger	8.425
	8.517
	2011/12
	kr.
4. Skat af ordinært resultat	
Ændring af udskudt skat	(111.908)
	(111.908)
	Andre anlæg,
	driftsmateri-
	el og inven-
	tar
	kr.
5. Materielle anlægsaktiver	
Tilgange	298.000
Kostpris ultimo	298.000
Årets afskrivninger	(10.182)
Af- og nedskrivninger ultimo	(10.182)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	287.818

Noter

					Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
					kr.
6. Finansielle anlægsaktiver					
Tilgange					4.460.000
Kostpris ultimo					4.460.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo					4.460.000
	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Dattervirksomheder:					
Blyde Ranch Holding ApS	Fredensborg	ApS	100,00	4.403.364	(56.636)
					2011/12
					kr.
7. Udskudt skat					
Materielle anlægsaktiver					(2.330)
Fremførbare skattemæssige underskud					114.238
					111.908