

# Farum Park Sports- og Konferencenter ApS

CVR-nr. 26 80 40 86

## Årsrapport

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31 / 5 - 2013.



Dirigent CARSTEN PEDERSEN

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Farum Park Sports- og Konferencenter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 31. maj 2013

**Direktion**



Winnie Møller

**Bestyrelse**



Allan K. Pedersen  
(formand)



Carsten Pedersen



Michael Vinther

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Til anpartshaverne i Farum Park Sports- og Konferencenter ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Farum Park Sports- og Konferencenter ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 31. maj 2013

### Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

  
Bent Nicolajsen  
statsautoriseret revisor

  
Michael Beuchert  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Farum Park Sports- og Konferencecenter ApS Idrætstvænget 2 3520 Farum
	Telefon: 44 34 25 00
	Telefax: 44 34 25 01
	Hjemmeside: <a href="http://www.farumpark.dk">www.farumpark.dk</a>
	E-mail: <a href="mailto:info@farumpark.dk">info@farumpark.dk</a>
	CVR-nr.: 26 80 40 86
	Stiftet: 1. august 2002
	Hjemsted: Furesø Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Allan K. Pedersen, (formand) Carsten Pedersen Michael Vinther
<b>Direktion</b>	Winnie Møller
<b>Revision</b>	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank A/S

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktiviteter består i at drive hotel- og konferencevirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der har i regnskabsåret ikke været særlig usikkerhed ved indregning og måling.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat blev et underskud på -845.169 kr., hvilket ledelsen betragter som et ikke tilfredsstillende resultat.

Det er planen, at selskabet med virkning fra 1. januar 2013 vil blive fusioneret med søsterselskabet F.C. Nordsjælland A/S.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Farum Park Sports- og Conferencecenter ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten medtages efter leveringstidspunktet for ydelserne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler samt administration.

### Skat af årets resultat

I resultatopgørelsen indgår selskabsskat af årets regnskabsmæssige resultat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettigede omkostninger.

Den del af selskabsskatten, der faktisk skal betales på grundlag af årets skattepligtige indkomst, er i balancen opført under gæld, medens udskudt skat enten indgår i regnskabsposten hensættelser eller aktiveres under tilgodehavender.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Såvel aktuel som udskudt skat afsættes med 25%. Den aktuelle selskabsskat afsættes med rentetillæg i henhold til Selskabsskatteloven. Rentetillægget indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede virksomheder indgår i acontoskatteordningen.

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder i form af forpagtningskontrakt incl. omkostninger knyttet til erhvervelsen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Såfremt genindvindingsværdien skønnes lavere nedskrives til denne lavere værdi.

Afskrivningerne foretages lineært over aktivernes forventede økonomiske brugstid svarende til forpagtningskontraktens løbetid:

Erhvervede rettigheder	17 år
------------------------	-------

### Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver værdiansættes på grundlag af anskaffelses- eller kostpriser, reguleret for foretagne afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	3-5 år
----------------------------	--------

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdningen er optaget til anskaffelsespriser, reduceret med eventuelle nedskrivninger for ukurans.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Gældsforpligtelser**

Anden gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### **Poster i udenlandsk valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursavancer og - tab medtages i resultatopgørelsen.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	2012 kr.	2011 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>4.647.254</b>	<b>4.879</b>
1 Personaleomkostninger	-5.643.258	-5.293
Afskrivninger	-132.246	-140
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-1.128.250</b>	<b>-554</b>
Andre finansielle indtægter	1.652	5
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.126.598</b>	<b>-549</b>
2 Skat af årets resultat	281.429	110
<b>Årets resultat</b>	<b>-845.169</b>	<b>-439</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-845.169	-439
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-845.169</b>	<b>-439</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		2012	2011
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Erhvervede rettigheder	771.429	886
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>771.429</u>	<u>886</u>
4	Driftsmateriel og inventar	670	19
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>670</u>	<u>19</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>772.099</u></b>	<b><u>905</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Færdigvarer	120.097	146
	Varebeholdninger i alt	<u>120.097</u>	<u>146</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	800.861	518
	Andre tilgodehavender	22.571	0
	Periodeafgrænsningsposter	54.685	104
	Tilgodehavender i alt	<u>878.117</u>	<u>622</u>
	Likvide beholdninger	273.802	414
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.272.016</u></b>	<b><u>1.182</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.044.115</u></b>	<b><u>2.087</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		2012	2011
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Egenkapital</b>			
5	Anpartskapital	125.000	125
5	Overført resultat	-1.037.748	-193
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-912.748</b>	<b>-68</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	177.320	5
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>177.320</b>	<b>5</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.178.180	930
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.065.052	395
	Anden gæld	536.311	800
	Periodeafgrænsningsposter	0	25
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.779.543	2.150
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.779.543</b>	<b>2.150</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>2.044.115</b>	<b>2.087</b>
<b>Eventualposter</b>			
<b>Nærtstående parter</b>			

**Noter**

	2012 kr.	2011 t.kr.
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	5.182.957	4.833
Pensioner	271.852	297
Personalemkostninger i øvrigt	188.449	163
	<b>5.643.258</b>	<b>5.293</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	171.930	-110
Godtgørelse, moderselskab	-453.359	0
	<b>-281.429</b>	<b>-110</b>
<b>3. Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>Erhvervede rettigheder kr.</b>
Kostpris 1. januar 2012		3.769.149
<b>Kostpris 31. december 2012</b>		<b>3.769.149</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012		2.883.434
Årets afskrivninger		114.286
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2012</b>		<b>2.997.720</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012</b>		<b>771.429</b>

## Noter

### 4. Materielle anlægsaktiver

	<b>Driftsmateriel og inventar kr.</b>
Kostpris 1. januar 2012	424.955
<b>Kostpris 31. december 2012</b>	<b>424.955</b>
Afskrivninger 1. januar 2012	406.325
Årets afskrivninger	17.960
<b>Afskrivninger 31. december 2012</b>	<b>424.285</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012</b>	<b>670</b>

### 5. Egenkapital

	<b>Anpartskapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital 1. januar 2012	125.000	-192.579	-67.579
	0	-845.169	-845.169
<b>Egenkapital 31. december 2012</b>	<b>125.000</b>	<b>-1.037.748</b>	<b>-912.748</b>

Anpartskapitalen består i 125.000 anparter á kr. 1.

### 6. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Der er ikke stillet sikkerhed med selskabets aktiver.

### 7. Nærtstående parter

Farum Park Sports- og Konferencenter ApS indgår i koncernregnskabet for KAP Holding ApS.

## Noter

---

### **Ejerforhold**

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

F. C. Nordsjælland Holding A/S