

FAMILIE FUN CENTER ApS

Fruerlundvej 43
9560 Hadsund

Årsrapport
1. april 2016 - 31. marts 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/07/2017

Bjarne Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 4 |
|---|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Virksomheden | FAMILIE FUN CENTER ApS Frøerlundvej 43 9560 Hadsund |
| | CVR-nr: 18975149 Regnskabsår: 01/04/2016 - 31/03/2017 |
| Bankforbindelse | Spar Nord Bank Storegade 12 9560 Hadsund |
| Revisor | REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS Aalborgvej 3 9280 Storvorde DK Danmark CVR-nr: 25900405 P-enhed: 1008283253 |

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Familie Fun Center ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Familie Fun Center ApS for regnskabsåret 01.04.2016 – 31.03.2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og danske revisorers etiske 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, selskabet 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.

Mou, 21/07/2017

Tommy Thulstrup
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS
CVR: 25900405

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. og aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 og nedskrivninger.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration m.v..

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, kursregulering af prioritetsgæld m.v.

Skat af årets resultat

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

| | | |
|----------------------------|---------|-----------------|
| Tekniske anlæg og maskiner | 5-10 år | restværdi 0 kr. |
|----------------------------|---------|-----------------|

Aktiver med en kostpris på under 12.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for varebeholdning omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. apr 2016 - 31. mar 2017

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 21.377 | -3.746 |
| Lønninger | | -6.139 | -6.936 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -14.528 | -22.792 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 710 | -33.474 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.829 | 2.194 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | 0 | -459 |
| Ordinært resultat før skat | | 2.539 | -31.739 |
| Skat af årets resultat | 1 | -346 | -6.165 |
| Årets resultat | | 2.193 | -37.904 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen | | 51.700 | 0 |
| Overført resultat | | -49.507 | -37.904 |
| I alt | | 2.193 | -37.904 |

Balance 31. marts 2017

Aktiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 2 | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 79.012 | 93.540 |
| Indretning af lejede lokaler | | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 79.012 | 93.540 |
| Anlægsaktiver i alt | | 79.012 | 93.540 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 42.273 | 45.267 |
| Varebeholdninger i alt | | 42.273 | 45.267 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 7.725 | 6.250 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 7.725 | 6.250 |
| Likvide beholdninger | | 325.956 | 307.588 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 375.954 | 359.105 |
| Aktiver i alt | | 454.966 | 452.645 |

Balance 31. marts 2017

Passiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 193.540 | 243.047 |
| Forslag til udbytte | | 51.700 | 0 |
| Egenkapital i alt | | 445.240 | 443.047 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 6.654 | 6.275 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 6.654 | 6.275 |
| Skyldig selskabsskat | | -7.000 | -9.000 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 6.607 | 9.210 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 3.465 | 3.113 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 3.072 | 3.323 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 3.072 | 3.323 |
| Passiver i alt | | 454.966 | 452.645 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | -379 | 6.275 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 33 | -110 |
| | <u>-346</u> | <u>6.165</u> |

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

| | Indretning lejede lokaler kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Kostpris primo | <u>239.239</u> |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | -0 |
| Kostpris ultimo | <u>239.239</u> |
| Af- og nedskrivning primo | -239.239 |
| Årets afskrivning | -0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | <u>-239.239</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>0</u> |

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Grunde og bygninger kr. | Driftsmidler kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------|
| Kostpris primo | 0 | 453.445 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | -0 | -0 |
| Kostpris ultimo | 0 | 453.445 |
| Opskrivninger primo | 0 | 0 |
| Årets opskrivning | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | -0 | -359.905 |
| Årets afskrivning | -0 | -14.528 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -0 | -374.433 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 79.012 |

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed indenfor turistbranchen.

Fravalg af revision

Selskabets direktion anser betingelserne for fortsat at undlade revision for opfyldt.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen