

New Games, Husum, ApS

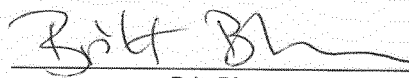
Hjemstedsadresse: Frederikssundvej 342, 1., 2700 Brønshøj

CVR-nummer 32 29 55 25

Årsrapport 2017

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. juni 2018



Britt Blumensaadt
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsregnskabet	11

Selskabsoplysninger

Selskabet	New Games, Husum, ApS Frederikssundsvej 342 1 2700 Brønshøj Hjemstedskommune: København
Direktion	Britt Blumensaadt
Regnskabsår	1. januar – 31. december
Stiftelsesdato	30. juli 2010

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at drive spillevirksomhed.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

For regnskabsåret 2018 og frem forventes positive driftsresultater og ledelsen forventer, at kapitalen kan re-etableres ved egen indtjening.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 for New Games Husum ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Brønshøj, den 22. juni 2018

Direktion

Britt Blumensaadt



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i New Games, Husum, ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for New Games, Husum, ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Helsingør, den 22. juni 2018

Aaen & Sø. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevej 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63



Søren Appelrod
statsautoriseret revisor
mne23301

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for New Games, Husum, ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

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.

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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. New Games, Helsingør ApS fungerer som administratonselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disse 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.

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 vurderinger af aktivernes forventet brugstider samt forventet scrapværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	Forventet scrapværdi	0%
-----------------------------------------	----------	----------------------	----

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med sit moderselskab New Games, Helsingør, ApS. Selskabsskat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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%.

Gæld

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

Note	2017	2016
Bruttofortjeneste	1.326.070	1.437.464
2 Personaleomkostninger	585.734	657.468
5 Afskrivninger	7.977	74.550
3 Andre driftsomkostninger	511.957	1.408
Resultat af primær drift	220.402	704.038
Finansielle omkostninger	-1.965	-19
Resultat før skat	218.437	704.019
4 Skat af årets resultat	152.078	25.408
Årets resultat	66.359	678.611
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	66.359	678.611
Disponeret	66.359	678.611

Balance 31. december

Aktiver

Note	2017	2016
	80.221	50.086
5	80.221	50.086
	80.221	50.086
	3.983	3.983
	3.983	3.983
	192.949	223.643
6	0	378.125
	4.096	0
	197.045	601.768
	137.663	144.221
	338.691	749.972
	418.912	800.058

Balance 31. december

Passiver

Note	2017	2016
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-193.182	352.959
Foreslået udbytte	0	0
7 Egenkapital	-68.182	477.959
Leverandører af varer og tjenesteydelser	210.417	204.822
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	6.041
Anden gæld	95.095	85.828
Skyldig selskabsskat	181.582	25.408
Kortfristet gæld	487.094	322.099
Gæld i alt	487.094	322.099
Passiver i alt	418.912	800.058
8 Eventualforpligtelser		

Noter til årsregnskabet

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Fortsat drift		
For regnskabsåret 2018 og frem forventes positive driftsresultater og ledelsen forventer, at kapitalen kan reetableres ved egen indtjening.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	569.758	642.159
Andre omkostninger til social sikring	15.976	15.309
	<u>585.734</u>	<u>657.468</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
3 Andre driftsomkostninger		
Der er omkostningsført kr. 511.957 relateret til differencer i likvide beholdninger. Ledelsen har efterfølgende iværksat implementering af kontrolsystemer i spillelokalerne - herunder fuld videoovervågning - for at imødekomme tilsvarende problemstillinger fremadrettet. Der er herudover iværksat afstemningsrutiner mv. som vil fange afvigelse i fremtiden.		
4 Selskabsskat		
Aktuel skat af årets resultat	156.174	25.408
Regulering af udskudt skat	-4.096	0
	<u>152.078</u>	<u>25.408</u>

Noter til årsregnskabet

5	Materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	Anskaffelsespris primo		379.197
	Årets tilgang		38.112
	Årets afgang		0
	Anskaffelsespris ultimo		<u>417.309</u>
	Akkumulerede afskrivninger primo		329.111
	Årets afskrivninger		7.977
	Akkumulerede afskrivninger ultimo		<u>337.088</u>
			<u>80.221</u>
		<u>2017</u>	<u>2016</u>
6	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
	Mellemregning, New Games, Helsingør, ApS	612.500	378.125
	Mellemregning, nedskrevet over egenkapitalen	-612.500	0
		<u>0</u>	<u>378.125</u>

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Udbytte
Egenkapital primo	125.000	352.959	0
Nedskrevet mellemregning, tilknyttet virksomhed	0	-612.500	
Årets resultat	0	66.359	0
Egenkapital ultimo	125.000	-193.182	0

Selskabskapitalen består af 125 anparter af kr. 1.000.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet New Games, Helsingør ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.