

Funtastic ApS
Lille Slemmingevej 33, 4990 Sakskøbing

CVR-nr. 34 22 42 69

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. december 2016.

Martin Diness Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| | |
| Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Funtastic ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sakskøbing, den 13. december 2016

Direktion

Martin Diness Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Funtastic ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Funtastic ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 revisorerets 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.

Kolding, den 13. december 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Malene Mogensen
statsautoriseret revisor

Konrad Jensen-Dahm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Funtastic ApS
Lille Slemmingevej 33
4990 Sakskøbing

Telefon: 70 20 47 60

CVR-nr.: 34 22 42 69

Stiftet: 8. februar 2012

Hjemsted: Guldborgsund

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Martin Diness Andersen

Revisor

BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Birkemose Allé 27, st.
6000 Kolding

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Funtastic ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Anvendt 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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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:

| | |
|---|---------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-10 år |
|---|---------|

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

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

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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 samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|-----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 745.407 | 995.184 |
| 2 Personaleomkostninger | -896.561 | -961.533 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -16.531 | -10.137 |
| Driftsresultat | -167.685 | 23.514 |
| Andre finansielle indtægter | 66 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -102 | -246 |
| Resultat før skat | -167.721 | 23.268 |
| 3 Skat af årets resultat | 36.173 | -4.976 |
| Årets resultat | -131.548 | 18.292 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 0 | 18.292 |
| Disponeret fra overført resultat | -131.548 | 0 |
| Disponeret i alt | -131.548 | 18.292 |

Balance 30. juni

| Aktiver | 2016 | 2015 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 157.909 | 34.895 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>157.909</u> | <u>34.895</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>157.909</u> | <u>34.895</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 236.750 | 350.000 |
| Udsudte skatteaktiver | 36.173 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | <u>272.923</u> | <u>350.000</u> |
| Likvide beholdninger | <u>0</u> | <u>79.267</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>272.923</u> | <u>429.267</u> |
| Aktiver i alt | <u>430.832</u> | <u>464.162</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | 2016 | 2015 |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Egenkapital | | | |
| 4 | Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| 5 | Overført resultat | -59.363 | 72.185 |
| | Egenkapital i alt | <u>20.637</u> | <u>152.185</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Gæld til pengeinstitutter | 79.036 | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 12.000 | 6.500 |
| | Selskabsskat | 3.526 | 22.249 |
| | Anden gæld | 315.633 | 283.228 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>410.195</u> | <u>311.977</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>410.195</u> | <u>311.977</u> |
| | Passiver i alt | <u>430.832</u> | <u>464.162</u> |

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er at sælge og udleje forlystelsesaktiviteter, samt andet dermed efter direktionens skøn beslægtede formål.

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------------------|------------------|
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 772.650 | 826.840 |
| Pensioner | 14.525 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 20.866 | 26.680 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 88.520 | 108.013 |
| | 896.561 | 961.533 |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 0 | 5.346 |
| Årets regulering af udskudt skat | -36.173 | -347 |
| Regulering af tidligere års skat | 0 | -23 |
| | -36.173 | 4.976 |
| | 30/6 2016 kr. | 30/6 2015 kr. |
| 4. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | 80.000 | 80.000 |
| | 80.000 | 80.000 |
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 72.185 | 53.893 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -131.548 | 18.292 |
| | -59.363 | 72.185 |