

Spil 30.08 ApS

Jernbane Allé 90, st.

2720 Vanlose

CVR-nr. 34905037

Årsrapport 2016/17

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 04-09-2017

Sobia Shafique
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 for Spil 30.08 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 04-09-2017

Direktion

Sobia Shafique

Direktør

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | Spil 30.08 ApS Jernbane Allé 90, st. 2720 Vanlose |
| CVR-nr. | 34905037 |
| Stiftelsesdato | 15-01-2013 |
| Regnskabsår | 01-07-2016 - 30-06-2017 |
| Direktion | Sobia Shafique, Direktør |

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Spil 30.08 ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte

Anvendt regnskabspraksis

acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 362.020 | 199.863 |
| Personaleomkostninger | 2 | -354.393 | -197.894 |
| Driftsresultat | | 7.627 | 1.969 |
| Finansielle omkostninger | | -256 | -11 |
| Resultat før skat | | 7.371 | 1.958 |
| Skat af årets resultat | | 16.085 | 0 |
| Årets resultat | | 23.456 | 1.958 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 23.456 | 1.958 |
| Resultatdisponering | | 23.456 | 1.958 |

Balance 30. juni 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 50.000 | 50.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 50.000 | 50.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 69.700 | 69.700 |
| Materielle anlægsaktiver | | 69.700 | 69.700 |
| Deposita | | 65.400 | 65.400 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 65.400 | 65.400 |
| Anlægsaktiver | | 185.100 | 185.100 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 98.000 | 184.750 |
| Varebeholdninger | | 98.000 | 184.750 |
| Udskidte skatteaktiver | | 16.085 | 0 |
| Tilgodehavender | | 16.085 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 55.763 | 70.096 |
| Omsætningsaktiver | | 169.848 | 254.846 |
| Aktiver | | 354.948 | 439.946 |

Balance 30. juni 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 3 | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | 4 | -69.725 | -93.181 |
| Egenkapital | | 10.275 | -13.181 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 14.976 | 23.275 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 310.058 | 408.270 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 19.638 | 21.582 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 344.673 | 453.127 |
| Gældsforpligtelser | | 344.673 | 453.127 |
| Passiver | | 354.948 | 439.946 |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 6 | | |

Noter**2016/17****2015/16****1. Kapitalberedskab**

Selskabet har som følge af sidste årets negative resultat tabt hele kapitalgrundlaget. Selskabet kapitalgrundlaget forventes fuldt ud reetableret ved indtjening fra den ordinære drift i løbet af de kommende 3 regnskabsår. Selskabet fortsatte drift er sikret ved långivning fra anparthaverene.

2. Personaleomkostninger

| | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 344.637 | 197.894 |
| Andre omkostninger til social sikring | 9.756 | 0 |
| | <u>354.393</u> | <u>197.894</u> |

3. Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| Saldo primo | 80.000 | 80.000 |
| Saldo ultimo | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overført resultat

| | | |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| Saldo primo | -93.181 | -95.139 |
| Årets tilgang | 23.456 | 1.958 |
| Saldo ultimo | <u>-69.725</u> | <u>-93.181</u> |

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.