

Wintherhus ApS

Agertoften 2
2820 Gentofte

Årsrapport
17. december 2015 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/06/2017

Lene Bo Winther
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Wintherhus ApS

Agertoften 2

2820 Gentofte

Telefonnummer: 41851816

e-mailadresse: lene@wintherhus.dk

CVR-nr: 37322091

Regnskabsår: 17/12/2015 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Nykredit

Centrumgade 15

2750 Ballerup

DK Danmark

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 17.12.2015 - 31.12.2016 for Wintherhus 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. 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Der er på generalforsamlingen besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Vangede, den 14/06/2017

Direktion

Mikael Winther
Administrerende direktør

Lene Bo Winther
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der er fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver Hornbæk Minigolf & Vaffelbageri i Hornbæk, som er en minigolfbane med tilhørende iskiosk og bane med elbiler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har overtaget Hornbæk Minigolf & Vaffelbageri den 1. marts 2016 og har dermed afsluttet første sæson i 2016. Selskabet har vurderet hvilke indsatsområder, der skal fokuseres på i 2017 og igangsatte derfor en renovering af baneanlægget ultimo 2016, som er fulgt op af en renovering af selve banerne i 2017.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende, men der er ikke usikkerhed om going concern, idet årets underskud hovedsageligt kan tilskrives omkostninger i forbindelse med opstart af virksomheden, en retssag mod den tidligere ejer af Hornbæk Minigolf & Vaffelbageri samt renteudgifter af lån til køb af Hornbæk Minigolf & Vaffelbageri.

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2017, der vil genskabe den tabte egenkapital.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra regnskabets afslutning og til dags dato ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder vareforbrug, leje af baneanlæg og iskiosk samt driftsomkostninger af samme, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som sociale omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Der foretages lineære afskrivninger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Gældsforpligtelser

Langsigtede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for låneoptagelsen. Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gælden.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 17. dec 2015 - 31. dec 2016

	Note	2015/16 kr.
Nettoomsætning		604.824
Eksterne omkostninger		-502.995
Bruttoresultat		101.829
Personaleomkostninger	1	-181.961
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-9.779
Resultat af ordinær primær drift		-89.911
Øvrige finansielle omkostninger		-28.466
Ordinært resultat før skat		-118.377
Skat af årets resultat		26.043
Årets resultat		-92.334
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-92.334
I alt		-92.334

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Goodwill		600.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	600.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		39.114
Materielle anlægsaktiver i alt	4	39.114
Anlægsaktiver i alt		639.114
Tilgodehavende skat		26.043
Andre tilgodehavender		78.288
Tilgodehavender i alt		104.331
Likvide beholdninger		108.433
Omsætningsaktiver i alt		212.764
Aktiver i alt		851.878

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	5	50.000
Overført resultat		-92.334
Egenkapital i alt	6	-42.334
Leverandører af varer og tjenesteydelser		74.403
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	7	819.809
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		894.212
Gældsforpligtelser i alt		894.212
Passiver i alt		851.878

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.
Løn og gager	181.014
Andre omkostninger til social sikring	947
	<u>181.961</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.
Bygninger	0
Produktionsanlæg og maskiner	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.779
	<u>9.779</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	600.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	600.000
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	600.000

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	48.895
Afgang	0
Kostpris ultimo	48.895
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivning ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-9.778
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-9.778
Regnskabsmæssig værdi ultimo	39.114

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 22.12.2016	50.000
Aktie-/anpartskapital ultimo	50.000

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	50.000	0	0	0	50.000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	-92.334	0	0	0	-92.334
Egenkapital ultimo	-42.334	0	0	0	-42.334

7. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Anden gæld består af gæld til selskabets anpartshavere.