



Tlf.: 96 56 17 00
hirtshals@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havnegade 18
DK-9850 Hirtshals
CVR-nr. 20 22 26 70

APS AF 7/3 2016

DALSAGERVEJ 3, HIRTSHALS, 9850 HIRTSHALS

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 4. december 2018

Tonni Sørensen

CVR-NR. 37 44 45 45

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	ApS af 7/3 2016 Dalsagervej 3 Hirtshals 9850 Hirtshals
	E-mail: ts@htc.dk
	CVR-nr.: 37 44 45 45
	Stiftet: 12. februar 2016
	Hjemsted: Hjørring
	Regnskabsår: 1. juli 2017 - 30. juni 2018
Direktion	Tonni Sørensen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havnegade 18 9850 Hirtshals

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for ApS af 7/3 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hirtshals, den 27. november 2018

Direktion:

Tonni Sørensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i ApS af 7/3 2016

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS af 7/3 2016 for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Hirtshals, den 27. november 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Lasse Toft
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35389

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabet har i året opstartet ny aktivitet. Selskabets væsentligste aktiviteter består herefter i at drive spillehal beliggende i Hirtshals.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt sin anpartkapital. Selskabet forventer at starte ny overskudsgivende aktivitet i selskabet indenfor en nærmere årrække, hvorefter det forventes, at kapitalen kan reetableres via denne fremtidige indtjening.

Selskabets væsentligste kreditor, Hirtshals Transport Center P/S, har tilkendegivet, at dette ikke vil kræve sin gæld indfriet før likviditeten i ApS af 7/3 2016 er hertil, hvorfor årsrapporten er aflagt med going concern for øje.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		143.230	281.666
Personaleomkostninger.....	1	-7.844	-742.416
Andre driftsomkostninger.....		0	-6.581
DRIFTSRESULTAT		135.386	-467.331
Andre finansielle omkostninger.....		-78	-6.365
RESULTAT FØR SKAT		135.308	-473.696
Skat af årets resultat.....	2	71.194	2.508
ÅRETS RESULTAT		206.502	-471.188
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		206.502	-471.188
I ALT		206.502	-471.188

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2018 kr.	2017 kr.
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		2.508	0
Udskudte skatteaktiver.....		61.954	0
Andre tilgodehavender.....		0	1.451
Tilgodehavende selskabsskat.....		9.240	2.508
Tilgodehavender.....		73.702	3.959
 Likvide beholdninger.....		 371.549	 64.532
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		445.251	68.491
AKTIVER.....		445.251	68.491
 PASSIVER			
Selskabskapital.....		50.000	50.000
Overført overskud.....		-264.686	-471.188
EGENKAPITAL.....	3	-214.686	-421.188
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		47.187	16.232
Anden gæld.....		612.750	473.447
Kortfristede gældsforpligtelser.....		659.937	489.679
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		659.937	489.679
PASSIVER.....		445.251	68.491
 Eventualposter mv.	 4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

NOTER

	2017/18 kr.	2016/17 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 0 (2016/17: 6)			
Løn og gager.....	0	730.176	
Andre omkostninger til social sikring.....	676	12.170	
Andre personaleomkostninger.....	7.168	70	
	7.844	742.416	
Skat af årets resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	-9.240	-2.508	
Regulering af udskudt skat.....	-61.954	0	
	-71.194	-2.508	
Egenkapital			3
	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. juli 2017.....	50.000	-471.188	-421.188
Forslag til årets resultatdisponering.....		206.502	206.502
Egenkapital 30. juni 2018.....	50.000	-264.686	-214.686
Eventualposter mv.			4
Hæftelse i sambeskatningen			
Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.			
Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for , der er administrationsselskab for sambeskatningen.			
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			5
Selskabet har ingen pantsætninger eller stillet sikkerhed.			

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for ApS af 7/3 2016 for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat

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.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og udskudt skat

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

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

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominal værdi.