

C4 Gaming Lounge ApS

Finderupvej 5, st., 8000 Aarhus C

Årsrapport for

2016/17

CVR-nr. 37 46 68 08

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. november 2017.

Hassan Mahamod
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 19. februar 2016 - 30. juni 2017

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for C4 Gaming Lounge 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 19. februar 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 22. oktober 2017

Direktion

Hassan Mahamod

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i C4 Gaming Lounge ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for C4 Gaming Lounge ApS for regnskabsåret 19. februar 2016 - 30. juni 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.

Risskov, den 22. oktober 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Kaj Kromann Laschewski
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

C4 Gaming Lounge ApS
Finderupvej 5, st.
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 37 46 68 08

Regnskabsår: 19. februar 2016 - 30. juni 2017
1. regnskabsår

Direktion

Hassan Mahamod

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Modervirksomhed

Novra ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive netcafé samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -438.287. Det ordinære resultat efter skat udgør -764.029. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har i regnskabsåret tabt egenkapitalen. Årets resultat er påvirket af, at der er tale om et opstartsår. Selskabets drift er i regnskabsåret sikret ved lån fra anpartshaver og tredjemand. Ledelsen forventer, at anpartshaver og tredjemand vil støtte driften for det kommende regnskabsår. Ledelsen forventer ligeledes et væsentligt forbedret resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for C4 Gaming Lounge ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Dette er første regnskabsår. Regnskabet aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. 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 i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0%

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 salgsomkostninger 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 nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	19/2 2016 - 30/6 2017
Bruttotab	-438.287
2 Personaleomkostninger	-145.983
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-84.399
Driftsresultat	-668.669
3 Øvrige finansielle omkostninger	-95.360
Resultat før skat	-764.029
Skat af årets resultat	0
Årets resultat	-764.029
 Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-764.029
Disponeret i alt	-764.029

Balance

AktiverNote30/6 2017**Anlægsaktiver**

Indretning af lejede lokaler	80.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>338.644</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>418.644</u>

Deposita	<u>157.216</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>157.216</u>

Anlægsaktiver i alt **575.860**

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.601
Andre tilgodehavender	<u>172.786</u>
Tilgodehavender i alt	<u>174.387</u>

Likvide beholdninger	<u>112.539</u>
----------------------	----------------

Omsætningsaktiver i alt **286.926**

Aktiver i alt **862.786**

Balance

Passiver		<u>30/6 2017</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
4	Virksomhedskapital	50.000
5	Overført resultat	<u>-764.029</u>
Egenkapital i alt		<u>-714.029</u>
 Gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	59.013
	Anden gæld	<u>1.517.802</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.576.815</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.576.815</u>
 Passiver i alt		<u>862.786</u>

1 Usikkerhed om going concern**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****7 Eventualposter**

Noter

19/2 2016
- 30/6 2017

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i regnskabsåret tabt egenkapitalen. Årets resultat er påvirket af, at der er tale om et opstartsår.

Selskabets drift er i regnskabsåret sikret ved lån fra anpartshaver og tredjemand.

Ledelsen forventer, at anpartshaver og tredjemand vil støtte driften for det kommende regnskabsår. Ledelsen forventer ligeledes et væsentligt forbedret resultat for det kommende regnskabsår.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	118.332
Pensioner	2.272
Andre omkostninger til social sikring	5.680
Personaleomkostninger i øvrigt	19.699
	145.983

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>
--	----------

3. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	<u>95.360</u>
	95.360

4. Virksomhedskapital

Kontant kapitaludvidelse	<u>50.000</u>
	50.000

5. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud	<u>-764.029</u>
	-764.029

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Noter

7. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv, som efter gældende skattesats kan opgøres til tkr. 168.

Eventualforpligtelser

Selskabet har forpligtelser vedrørende indgåede huslejekontrakter med en årlig leje på 310 t.kr. og en samlet forpligtelse på 542,5 t.kr. Kontrakten er uopsigelig frem til 1/4-2019. Herefter kan kontrakten opsiges med 6 måneders varsel.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Novra ApS, CVR-nr. 37422037 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.