

Thy Gokart & Event ApS

**Skovsted Mark 9
7700 Thisted**

CVR-nr. 40 71 10 90

**Årsrapport for 2019/20
(1. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 25. juni 2021

Jens Skaarup Bertelsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
13. august 2019 - 31. december 2020	
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 13. august 2019 - 31. december 2020 for Thy Gokart & Event ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 13. august 2019 - 31. december 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nors, den 25. juni 2021

Direktion

Jens Skaarup Bertelsen
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Thy Gokart & Event ApS
Skovsted Mark 9
7700 Thisted

CVR-nr.: 40 71 10 90

Regnskabsperiode: 13. august 2019 - 31. december 2020

Stiftet: 13. august 2019

Regnskabsår: 1. regnskabsår

Hjemsted: Thisted

Direktion

Jens Skaarup Bertelsen, direktør

Pengeinstitut

Andelskassen Midtthy
Svinget 1
7752 Snedsted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive gokart- og eventcenter og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et underskud på kr. 163.405, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 113.405.

Selskabets aktiviteter har i store dele af regnskabsåret været præget af restriktioner vedr. covid-19, hvilket blandt andet har medført nedlukning i store dele af regnskabsperioden. Selskabet har på den baggrund søgt hjælpepakker, hvilket har medvirket til at begrænse tabet som følge af nedlukningerne.

Anpartskapitalen er tabt. Det er ledelsens vurdering, at selskabets likviditetsberedskab er tilstrækkelig til den fortsatte drift. Det er endvidere ledelsens vurdering, at selskabets anpartskapital kan reetableres ved egen indtjening i løbet af en årrække. Der henvises i øvrigt til omtalen i note 5.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thy Gokart & Event ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2019/20 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, 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.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 til netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse
13. august 2019 - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttofortjeneste		236.739	0
Personaleomkostninger	1	<u>-224.173</u>	<u>0</u>
Resultat før afskrivninger		12.566	0
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-174.221</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-161.655	0
Finansielle omkostninger		<u>-45.018</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-206.673	0
Skat af årets resultat		<u>43.268</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-163.405</u>	<u>0</u>
Overført resultat		<u>-163.405</u>	<u>0</u>
		<u>-163.405</u>	<u>0</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		207.778	0
Materielle anlægsaktiver		<u>207.778</u>	<u>0</u>
Deposita		70.000	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>70.000</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>277.778</u>	<u>0</u>
Færdigvarer og handelsvarer		17.500	0
Varebeholdninger		<u>17.500</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.755	0
Andre tilgodehavender		55.510	0
Udskudt skatteaktiv		43.268	0
Periodeafgrænsningsposter		7.836	0
Tilgodehavender		<u>110.369</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>6.276</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>134.145</u>	<u>0</u>
Aktiver i alt		<u>411.923</u>	<u>0</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	0
Overført resultat		-163.405	0
Egenkapital	3	<u>-113.405</u>	<u>0</u>
Banklån, Andelskassen		168.515	0
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>168.515</u>	<u>0</u>
Kortfristet andel af langfristet gæld	4	59.000	0
Kassekredit Andelskassen	4	133.222	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		60.833	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.394	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		30.247	0
Skyldige moms og afgifter		13.109	0
Anden gæld		42.008	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>356.813</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>525.328</u>	<u>0</u>
Passiver i alt		<u>411.923</u>	<u>0</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	5		
Leje- og leasingforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	204.821	0
Andre omkostninger til social sikring	928	0
Andre personaleomkostninger	<u>18.424</u>	<u>0</u>
	<u>224.173</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>

2 Særlige poster

Selskabet har modtaget statens kompensationshjælpepakker i forbindelse med covid19. Selskabet har modtaget 171.000 kr. i kompensation for tabt omsætning og 118.635 kr. i kompensation for faste omkostninger.

Noter

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 13. august 2019	0	0	0
Årets resultat	0	-163.405	-163.405
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	50.000	0	50.000
Egenkapital 31. december 2020	50.000	-163.405	-113.405

4 Langfristede gældsforpligtelser

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Banklån, Andelskassen		
Mellem 1 og 5 år	168.515	0
Langfristet del	168.515	0
Øvrig kortfristet gæld til banker	59.000	0
Kortfristet del	59.000	0
	227.515	0

5 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Det er ledelsens vurdering, at selskabets anpartskapital kan reetableres ved egen indtjening i løbet af en årrække.

Selskabets aktiviteter har i store dele af regnskabsperioden været præget af restriktioner vedr. covid-19, hvilket blandt andet har medført at selskabets aktiviteter har været nedlukket i dele af regnskabsperioden. Omfanget og konsekvenserne af nedlukningerne og regeringens hjælpepakkers effekt for selskabet kendes ikke fuldt ud på nuværende tidspunkt.

Ledelsen vurderer at selskabets likviditetsberedskab er tilstrækkeligt til at selskabet kan imødekomme nuværende og fremtidige forpligtelser som minimum frem til næste balancedag.

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
6 Leje- og leasingforpligtelser		
Selskabet har idgået kontrakter om leje af gokartcenter. Udgiften i en uopsigeligsperiode udgør t.kr. 203.		
Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	93.427	0
Mellem 1 og 5 år	<u>188.615</u>	<u>0</u>
	<u>282.042</u>	<u>0</u>
Leasingforpligtelser fra operationel leasing.Samlede fremtidige leasingydelse:		
Efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for bankgæld har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 500.000 kr.		