

# Thy Hobby og Gavebutik ApS

CVR-nr. 32 05 61 56

## Årsrapport for 2011/12

Ikke revideret

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 11.01.13

Marie Louise Snedstrup  
Dirigent

---

|                          |         |
|--------------------------|---------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 3       |
| Ledelsespåtegning        | 4       |
| Assistanceerklæring      | 5       |
| Resultatopgørelse        | 6       |
| Balance                  | 7 - 8   |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 - 12  |
| Noter                    | 13 - 15 |

---

---

**Selskabet**

---

Thy Hobby og Gavebutik ApS  
Vestervigvej 84  
7755 Bedsted Thy  
Telefon: 97 70 03 25  
E-mail: jcrs@privat.dk  
CVR-nr.: 32 05 61 56  
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

---

**Direktion**

---

Marie Louise Snedstrup

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Boddum-Ydby Sparekassen

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12 for Thy Hobby og Gavebutik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bedsted Thy, den 11. januar 2013

**Direktionen**

Marie Louise Snedstrup

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Bedsted Thy, den 2012

**Dirigent**

**Til kapitalejeren i Thy Hobby og Gavebutik ApS**

Baseret på oplysninger fra ledelsen har vi i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning opstillet årsregnskabet for Thy Hobby og Gavebutik ApS for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12. Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

København, den 11. januar 2013

**Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Haugbyrd  
Statsaut. revisor

| Note                                   |   | 2011/12<br>DKK  | 2010/11<br>DKK  |
|--|---|-----------------|-----------------|
|  | <b>Bruttotab</b>                                  | <b>-72.073</b>  | <b>-443.571</b> |
| 2                                      | Personaleomkostninger                             | -33.332         | -20.000         |
|  | <b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>         | <b>-105.405</b> | <b>-463.571</b> |
|  | Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -9.578          | -23.048         |
|  | <b>Resultat af primær drift</b>                   | <b>-114.983</b> | <b>-486.619</b> |
|  | Andre finansielle omkostninger                    | -68.730         | -101.281        |
|  | <b>Finansielle poster i alt</b>                   | <b>-68.730</b>  | <b>-101.281</b> |
|  | <b>Resultat før skat</b>                          | <b>-183.713</b> | <b>-587.900</b> |
| 3                                      | Skat af årets resultat                            | 1.234           | 2.436           |
|  | <b>Årets resultat</b>                             | <b>-182.479</b> | <b>-585.464</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b> |   |                 |                 |
|  | Overført resultat                                 | -182.479        | -585.464        |
|  | <b>I alt</b>                                      | <b>-182.479</b> | <b>-585.464</b> |

| <b>AKTIVER</b> |   | 30.06.12       | 30.06.11       |
|----------------|---|----------------|----------------|
|                |   | DKK            | DKK            |
| Note           |   |                |                |
|                | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 35.266         | 44.844         |
| 4              | <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>       | <b>35.266</b>  | <b>44.844</b>  |
|                | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <b>35.266</b>  | <b>44.844</b>  |
|                | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer    | 0              | 269.448        |
|                | <b>Varebeholdninger i alt</b>               | <b>0</b>       | <b>269.448</b> |
|                | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 15.775         | 22.800         |
|                | Andre tilgodehavender                       | 207.348        | 207.348        |
|                | <b>Tilgodehavender i alt</b>                | <b>223.123</b> | <b>230.148</b> |
|                | <b>Likvide beholdninger</b>                 | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   |
|                | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <b>224.123</b> | <b>500.596</b> |
|                | <b>Aktiver i alt</b>                        | <b>259.389</b> | <b>545.440</b> |

| <b>PASSIVER</b> |  | 30.06.12        | 30.06.11         |
|-----------------|--|-----------------|------------------|
| Note            |  | DKK             | DKK              |
|                 | Selskabskapital                              | 125.000         | 125.000          |
|                 | Overført resultat                            | -837.090        | -654.611         |
| 5               | <b>Egenkapital i alt</b>                     | <b>-712.090</b> | <b>-529.611</b>  |
|                 | Hensættelser til udskudt skat                | 0               | 1.234            |
|                 | <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>          | <b>0</b>        | <b>1.234</b>     |
|                 | Gæld til realkreditinstitutter               | 429.736         | 410.886          |
|                 | Kreditinstitutter i øvrigt                   | 32.643          | 39.851           |
|                 | <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b> | <b>462.379</b>  | <b>450.737</b>   |
|                 | Gæld til kreditinstitutter                   | 307.207         | 311.419          |
|                 | Leverandører af varer og tjenesteydelser     | 109.420         | 310.337          |
|                 | Anden gæld                                   | 92.473          | 1.324            |
|                 | <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> | <b>509.100</b>  | <b>623.080</b>   |
|                 | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>              | <b>971.479</b>  | <b>1.073.817</b> |
|                 | <b>Passiver i alt</b>                        | <b>259.389</b>  | <b>545.440</b>   |

6 Eventualposter

7 Sikkerhedsstillelser

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år     | 0%        |

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Finansielle poster

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

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

### 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 tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Opskrivninger sker på grundlag af regnskabsmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling opgøres som værdien af direkte medgåede materialer og løn. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes i kostprisen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

### **Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

### **Gældsforpligtelser**

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). 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 gældsforholdet.

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

**1. Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets vigtigste forretningsområde er detailhandel med spil og legetøj samt hermed beslægtet virksomhed.

**2. Personaleomkostninger**

|           |        |        |
|-----------|--------|--------|
| Lønninger | 33.332 | 20.000 |
| I alt     | 33.332 | 20.000 |

**3. Skatter**

|                     |        |        |
|---------------------|--------|--------|
| Årets udskudte skat | -1.234 | -2.436 |
| I alt               | -1.234 | -2.436 |

**4. Materielle anlægsaktiver**

| Beløb i DKK                        | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar |
|------------------------------------|---|
| Kostpris pr. 30.06.11              | 47.892  |
| Kostpris pr. 30.06.12              | 47.892  |
| Af- og nedskrivninger pr. 30.06.11 | 3.048   |
| Afskrivninger i året               | 9.578   |
| Af- og nedskrivninger pr. 30.06.12 | 12.626  |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.12 | 35.266  |

**5. Egenkapital**

| Beløb i DKK                                     | Selskabs-<br>kapital | Overført<br>resultat |
|---|----------------------|----------------------|
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.07.10 - 30.06.11</i> |                      |                      |
| Saldo pr. 01.07.10                              | 125.000              | -69.147              |
| Forslag til resultatdisponering                 | 0                    | -585.464             |
| Saldo pr. 30.06.11                              | 125.000              | -654.611             |
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.07.11 - 30.06.12</i> |                      |                      |
| Saldo pr. 01.07.11                              | 125.000              | -654.611             |
| Forslag til resultatdisponering                 | 0                    | -182.479             |
| Saldo pr. 30.06.12                              | 125.000              | -837.090             |

Der har ikke været bevægelser på selskabskapital i regnskabsåret og de 4 foregående regnskabsår.

**6. Eventualposter**

Eventualforpligtelser: Ingen

Eventualaktiver: Selskabet har en negativ udskudt skat på 191 t.kr., vedrørende selskabets underskudssaldo, som ikke er indregnet i årregnskabet.

**7. Sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter t.DKK 770 er der givet virksomhedspant på nominelt t.DKK 400. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på 30. juni 2012 udgør:

Tilgodehavende fra salg, t.DKK 16  
Materielle anlægsaktiver, t.DKK 35

