

Spillehallen Ishøj ApS

CVR-nr. 27 74 61 87

Årsrapport for 2012/13

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 29/11 2013

Bjarne Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2012 - 30. juni 2013	10
Balance pr. 30. juni 2013	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Spillehallen Ishøj ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby Strand, den 28. november 2013

Direktion

Bjarne Christensen

Mehmet Faruk Özel

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Spillehallen Ishøj ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Spillehallen Ishøj ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Lyngby, den 28. november 2013

Mikkelsen & Holberg
Godkendt Revisionspartnerselskab

Poul Mikkelsen Holberg
Registreret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Spillehallen Ishøj ApS
Maglebæk Søpark 34
2660 Brøndby Strand

CVR-nr.: 27 74 61 87
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 12. maj 2004
Hjemsted: Brøndby

Direktion

Bjarne Christensen
Mehmet Faruk Özel

Revision

Mikkelsen & Holberg
Godkendt Revisionspartnerselskab
Jernbaneplassen 1,1
2800 Lyngby

Pengeinstitut

Nykredit Bank A/S
Kalvebod Brygge 1-3
1780 København V

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Spillehallen Ishøj ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive spillevirksomhed, kiosk, handel og hermed beslægtet virksomhed

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012/13 udviser et underskud på kr. 163.662, og selskabets balance pr. 30. juni 2013 udviser en egenkapital på kr. 1.543.016.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har vurderet at den økonomiske indtjening ikke er tilfredsstillende hvorfor selskabets ledelse har drøftet selskabets stilling. På den baggrund har selskabets ledelse vurderet at lukke aktiviteten i starten af det nye regnskabsår ved likvidation.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Spillehallen Ishøj ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2012/13 er aflagt i kr.

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, samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2012 - 30. juni 2013

	<u>Note</u>	<u>2012/2013</u> kr.	<u>2011/2012</u> kr.
Bruttofortjeneste		466.658	771.287
Personaleomkostninger	1	<u>-612.854</u>	<u>-582.063</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-146.196	189.224
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		255.685	-7.954
Nedskrivning af omsætningsaktiver		<u>-268.674</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-159.185	181.270
Finansielle indtægter		86	110.245
Finansielle omkostninger		<u>-3.350</u>	<u>-7.712</u>
Resultat før skat		-162.449	283.803
Skat af årets resultat		<u>-1.213</u>	<u>-67.612</u>
Årets resultat		<u>-163.662</u>	<u>216.191</u>
Foreslået udbytte		1.300.000	0
Overført overskud		<u>-1.463.662</u>	<u>216.191</u>
		<u>-163.662</u>	<u>216.191</u>

Balance pr. 30. juni 2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	44.315
Materielle anlægsaktiver		0	44.315
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	218.674
Finansielle anlægsaktiver		0	218.674
Anlægsaktiver i alt		0	262.989
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.718.129	1.822.460
Andre tilgodehavender		0	59.190
Udskudt skatteaktiv		0	1.213
Tilgodehavender		1.718.129	1.882.863
Likvide beholdninger		54.373	482.257
Omsætningsaktiver i alt		1.772.502	2.365.120
Aktiver i alt		1.772.502	2.628.109

Balance pr. 30. juni 2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		118.016	1.581.679
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.300.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital	3	<u>1.543.016</u>	<u>1.706.679</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		<u>0</u>	<u>500.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>500.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		192.835	166.357
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	228.650
Anden gæld		<u>36.651</u>	<u>26.423</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>229.486</u>	<u>421.430</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>229.486</u>	<u>921.430</u>
Passiver i alt		<u>1.772.502</u>	<u>2.628.109</u>
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	554.363	492.863
Pensioner	0	60.000
Andre omkostninger til social sikring	29.018	17.888
Andre personaleomkostninger	<u>29.473</u>	<u>11.312</u>
	<u>612.854</u>	<u>582.063</u>
2 Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2012		151.794
Afgang i årets løb		<u>-151.794</u>
Kostpris 30. juni 2013		<u>0</u>
Opskrivninger 1. juli 2012		<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2013		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2012		107.479
Årets afskrivninger		10.454
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		<u>-117.933</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2013		<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013		<u>0</u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2012	125.000	1.581.678	0	1.706.678
Årets resultat	0	-1.463.662	1.300.000	-163.662
Egenkapital 30. juni 2013	125.000	118.016	1.300.000	1.543.016

Selskabskapitalen består af 250 kapitalandele à nominelt kr. 500. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4 Eventualposter m.v.

Selskabet har en opsigelsesforpligtigelse på 1 måneds husleje

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Chancen Holding ApS
Maglebæk Søpark 34
2660 Brøndby Strand