

SCANBALL APS

BIRMAVEJ 46, 2300 KØBENHAVN S

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 20. juni 2018

Brian Sanvig

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors erklæringer.....	5-6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9-10
Noter.....	11-12
Anvendt regnskabspraksis.....	13-14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Scanball ApS	
	Birmavej 46	
	2300 København S	
	CVR-nr.:	31 28 35 15
	Stiftet:	1. marts 2008
Direktion	Hjemsted:	København
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Revision	Brian Sanvig	
	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab	
	Havneholmen 29	
	1561 København V	

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Scanball 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20. juni 2018

Direktion:

Brian Sanvig

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Scanball ApS

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi er blevet valgt med henblik på at udføre udvidet gennemgang af årsregnskabet for Scanball ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af udførelsen af en udvidet gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. På grund af de forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet bevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Grundlag for manglende konklusion

Vi har ikke været i stand til at kontrollere værdiansættelsen af varelageret, der i balancen er indregnet til 1.504 t.kr., da selskabets interne forretningsgange omkring opgørelse af lagerets værdi ikke har gjort det muligt for os, ved den udvidede gennemgang, at blive overbevist om værdiansættelsen af varelageret på statustidspunktet.

Som følge af disse forhold har vi ikke været i stand til at fastlægge, om eventuelle reguleringer kan anses for nødvendige i relation til det indregnede varelager samt den mulige effekt på resultatopgørelsen og egenkapitalen.

Manglende konklusion

På grund af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet bevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Overtrædelse af momslovgivningen

Selskabet har i strid med momsloven indberettet mangelfulde momsangivelser til Skat, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet har tabt over halvdelen af sin kapital. Ledelsen har ikke inden for selskabslovens frister sikret, at generalforsamlingen afholdes og redegjort for selskabets økonomiske stilling over for aktionærerne og om fornødent stillet forslag om foranstaltninger, der bør træffes, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Vi afgiver derfor ikke en udtalelse om ledelsesberetningen.

København, den 20. juni 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Morten Kenhof
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne16630

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er handel med paintball artikler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i årets driftsresultat er ikke tilfredsstillende. Ledelsen forventer forbedrede resultater fremadrettet.

Selskabets resultat for 2017 udviser et underskud på 216 t.kr., og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på 424 t.kr.

Tilknyttede selskab Rent Rengøringskompagni ApS har udstedt en tilbagetrædelseserklæring for deres tilgodehavender på i alt t.kr. 2.085 i henhold til andre kreditorer. Endvidere har tilknyttede selskab afgivet støtteerklæring, hvoraf det fremgår, at der om nødvendigt ydes finansiel støtte af selskabets drift i kommende regnskabsår. Årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2017 kr.	2016 kr.
BRUTTOTAB.....		-224.522	-98.538
Andre finansielle indtægter.....	2	6.026	3.481
Andre finansielle omkostninger.....	3	-46.808	-43.017
RESULTAT FØR SKAT.....		-265.304	-138.074
Skat af årets resultat.....	4	48.913	30.251
ÅRETS RESULTAT.....		-216.391	-107.823
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-216.391	-107.823
I ALT.....		-216.391	-107.823

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Råvarer og hjælpematerialer.....		1.503.869	1.472.430
Varebeholdninger.....		1.503.869	1.472.430
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		593.904	560.172
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		0	289.072
Udskudte skatteaktiver.....		22.000	0
Tilgodehavende selskabsskat.....		26.912	30.251
Periodeafgrænsningsposter.....		0	8.583
Tilgodehavender.....		642.816	888.078
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		2.146.685	2.360.508
AKTIVER.....		2.146.685	2.360.508

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Selskabskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud.....		-548.843	-332.452
EGENKAPITAL.....	5	-423.843	-207.452
Gæld til pengeinstitutter.....		245.015	65.947
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		0	219.270
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		2.226.267	2.138.380
Anden gæld.....		99.246	144.363
Kortfristede gældsforpligtelser.....		2.570.528	2.567.960
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		2.570.528	2.567.960
PASSIVER.....		2.146.685	2.360.508
 Eventualposter mv.	 6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Usikkerhed ved going concern	8		

NOTER

	2017 kr.	2016 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2016: 1)			
 Andre finansielle indtægter			2
Tilknyttede virksomheder.....	0	339	
Finansielle indtægter i øvrigt.....	6.026	3.142	
	6.026	3.481	
 Andre finansielle omkostninger			3
Tilknyttede virksomheder.....	33.760	40.551	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	13.048	2.466	
	46.808	43.017	
 Skat af årets resultat			4
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	-26.913	-30.251	
Regulering af udskudt skat.....	-22.000	0	
	-48.913	-30.251	
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 9 tkr. vedrørende skattemæssige underskud som ikke er aktiveret idet det ikke vurderes, at det vil kunne realiseres i de kommende år. Det skattemæssige underskud kan fremføres uendeligt til modregning i fremtidige skattemæssige overskud.			
 Egenkapital			5
	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2017.....	125.000	-332.452	-207.452
Forslag til årets resultatdisponering.....		-216.391	-216.391
Egenkapital 31. december 2017.....	125.000	-548.843	-423.843

NOTER**Note****Eventualposter mv.****6****Eventualforpligtelser**

Der er ikke nogle eventualforpligtelser ud over nedenstående.

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 Sanvig Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**7**

Selskabet har overfor enkelte tilknyttede virksomheders bankgæld stillet selvskyldnerkaution på kassekreditens maksimum. Den samlede gæld udgør pr. 31.12.2017 t.kr. 0.

Usikkerhed ved going concern**8**

Den tilknyttede virksomhed Rent Rengøringskompagni ApS, har afgivet en tilbagetrædelseserklæring for deres tilgodehavender på i alt t.kr. 2.085 i henhold til andre kreditorer. Endvidere har den tilknyttede virksomhed afgivet støtteerklæring, hvoraf det fremgår, at der om nødvendigt ydes finansiel støtte til selskabets drift i det kommende regnskabsår. Årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning om fortsat drift.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Scanball ApS for 2017 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.

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, administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta 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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.