

# **GLOSTRUP TRAVCAFE ApS**

Borups Allé 201, st th  
2400 København NV

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**11/06/2019**

---

**Zafar Iqbal**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** GLOSTRUP TRAVCAFE ApS  
Borups Allé 201, st th  
2400 København NV

CVR-nr: 26840341

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for GLOSTRUP TRAVCAFE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 11/06/2019

**Direktion**

Zafar Iqbal

# Ledelsesberetning

## Aktivitet

Selskabet har i året drevet kioskforretning og spillehal med gevinstudbetalende automater.

## Usædvanlige forhold

Ingen

## Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed.

## Økonomisk udvikling

Selskabet er stiftet pr. 16.10.2002.

Årets resultat udgør kr. - 145.789

Egenkapitalen pr. 31.12.2018 sammensætter sig således:

Anpartskapital	125.000
Overført resultat	-535.417
Andre reserver	165.984

I alt -244.433

Årets resultat anses ikke for at være tilfredsstillende.

Selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens § 119.

Ledelsen forventer, at selskabets kapital reetableres ved fremtidig indtjening og yderligere kapitalindskud.

## Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtruffet begivenheder, der forrykker

billedet af selskabets resultat for året 2018 og den økonomiske stilling pr. 31. december 2018.

## Forventet udvikling

Ledelsen ser positivt på fremtiden.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Glostrup Travcafe ApS for året 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og danske regnskabsvejledninger.

## Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

(af særlige konkurrencemæssige hensyn er posten indeholdt i posten Bruttofortjeneste)

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Bruttofortjeneste/tab

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning og andre indtægter, fratrukket ændringer i lagre og eksterne omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab

vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån

samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat-

opgørelsen 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

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år for branchen.

#### Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar

måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af 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:

Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdien såfremt denne er lavere.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer,

hjælpe materialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris 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, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem

regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatnings-

regler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

#### Gældsforpligtelser

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>166.995</b>	<b>271.141</b>
Personaleomkostninger .....	1	-342.100	-360.461
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-7.500	-7.500
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-182.605</b>	<b>-96.820</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.977	-1.215
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-184.582</b>	<b>-98.035</b>
Skat af årets resultat .....	2	38.793	19.916
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-145.789</b>	<b>-78.119</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-145.789	
<b>I alt</b> .....		<b>-145.789</b>	

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		272.500	280.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>272.500</b>	<b>280.000</b>
Deposita .....		172.356	172.356
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>172.356</b>	<b>172.356</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>444.856</b>	<b>452.356</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		270.000	270.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>270.000</b>	<b>270.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		20.166	48.914
Udskudte skatteaktiver .....		17.343	0
Andre tilgodehavender .....		34.229	11.187
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>71.738</b>	<b>60.101</b>
Likvide beholdninger .....		183.675	296.803
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>525.413</b>	<b>626.904</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>970.269</b>	<b>1.079.260</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger .....		165.984	165.984
Overført resultat .....		-535.417	-389.628
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-244.433</b>	<b>-98.644</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	21.450
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>21.450</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		180.037	115.816
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		19.336	19.748
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.015.329	1.020.890
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.214.702</b>	<b>1.156.454</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.214.702</b>	<b>1.156.454</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>970.269</b>	<b>1.079.260</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	165.984	-389.628	-98.644
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	0	-145.789	-145.789
Egenkapital, ultimo .....	125.000	165.984	-535.417	-244.433

Udover ovenstående har der ikke været ændringer i selskabets anparts kapital de seneste 5 år.

Selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens § 119.

Ledelsen forventer, at selskabets kapital reetableres ved fremtidig indtjening og yderligere kapitalindskud.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	335.864	353.580
Andre omkostninger til social sikring	6.236	6.881
	<u>342.100</u>	<u>360.461</u>

Heraf udgør vederlag til direktion kr. 337.000.

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-38.793	-19.916
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-38.793</u>	<u>-19.916</u>

Der er ikke betalt aconto selskabsskat i året.

Den udskudte skat andrager:

2017 kr. 21.450  
2018 - kr. 17.343

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	224.100
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>224.100</b>
Opskrivninger primo	212.800
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>212.800</b>
Af- og nedskrivning primo	156.900
Årets afskrivning	7.500
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>164.400</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>272.500</b>

### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er stillet bankkonti i Nordea kr. 9.012 til sikkerhed for garantir overfor Danske Spil og andre spiludbydere.

### 5. Oplysning om ejerskab

Selskabet er 100% ejet af:

Zafar Iqbal  
Østervej 39, 1. tv.  
2600 Glostrup

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på selskabet er selskabets anpartshaver og direktør Zafar Iqbal.

Selskabets direktion modtager almindeligt vederlag.  
Der er indgået almindelig ansættelseskontrakt med Zafar Iqbal.

Alle transaktioner med nærtstående parter sker på markedsbaserede vilkår.

**6. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1