

GLOSTRUP TRAVCAFE ApS

Borups Allé 201, st th
2400 København NV

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/06/2018

Zafar Iqbal
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr: 26840341

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2017. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Der er min opfattelse, at årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav og kravene i henhold til danske regnskabsvejledninger. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

København, den 11/06/2018

Direktion

Zafar Iqbal
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der vil på selskabets ordinære generalforsamling blive fremsat forslag om fortsat anvendelse af reduktionen af revisionspligten, således at selskabets årsrapporter ikke revideres, da betingelserne herfor fortsat er opfyldt.

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. -78.119

Egenkapitalen pr. 31.12.2017 sammensætter sig således:

Anpartskapital	125.000
Overført resultat	-389.628
Andre reserver	165.984
I alt	-98.644

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 2017 og den økonomiske stilling pr. 31. december 2017.

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,

hjælpematerialer, 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 beskatningsregler, 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		271.141	318.421
Personaleomkostninger	1	-360.461	-276.278
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-7.500	0
Resultat af ordinær primær drift		-96.820	42.143
Øvrige finansielle omkostninger		-1.215	-1.825
Ordinært resultat før skat		-98.035	40.318
Skat af årets resultat	2	19.916	-10.520
Årets resultat		-78.119	29.798
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-78.119	29.798
I alt		-78.119	29.798

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		280.000	250.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	280.000	250.000
Deposita		172.356	170.441
Finansielle anlægsaktiver i alt		172.356	170.441
Anlægsaktiver i alt		452.356	420.441
Fremstillede varer og handelsvarer		270.000	270.000
Varebeholdninger i alt		270.000	270.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		48.914	27.248
Andre tilgodehavender		11.187	12
Tilgodehavender i alt		60.101	27.260
Likvide beholdninger		296.803	340.781
Omsætningsaktiver i alt		626.904	638.041
Aktiver i alt		1.079.260	1.058.482

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		165.984	165.984
Overført resultat		-389.628	-311.509
Egenkapital i alt		-98.644	-20.525
Hensættelse til udskudt skat		21.450	41.366
Hensatte forpligtelser i alt		21.450	41.366
Leverandører af varer og tjenesteydelser		115.816	136.600
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		19.748	34.214
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.020.890	866.827
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.156.454	1.037.641
Gældsforpligtelser i alt		1.156.454	1.037.641
Passiver i alt		1.079.260	1.058.482

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	353.580	270.864
Andre omkostninger til social sikring	6.881	5.414
	<u>360.461</u>	<u>276.278</u>

Heraf udgør vederlag til direktion kr. 300.000.

Selskabet har i regnskabsåret haft 1,25 fuldtidsbeskæftiget medarbejder.

2. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-19.916	10.520
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-19.916</u>	<u>10.520</u>

Der er ikke betalt aconto selskabsskat i året.

Den udskudte skat andrager:

2016 kr. 41.366

2017 kr. 21.450

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill
	kr.
Kostpris primo	337.800
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	337.800
Af- og nedskrivning primo	337.800
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	337.800
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	265.425
Tilgang	37.500
Afgang	0
Kostpris ultimo	302.925
Opskrivninger primo	212.800
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	212.800
Af- og nedskrivning primo	228.225
Årets afskrivning	7.500
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	235.725
Regnskabsmæssig værdi ultimo	280.000

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Fremtiden

Selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens § 119. Ledelsen forventer, at selskabets kapital reetableres ved fremtidig indtjening og yderligere kapitalindsud.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

7. Oplysning om ejerskab

Selskabet er 100% ejet af:

Zafar Iqbal
Østervej 39, 1. tv.
2600 Glostrup

8. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

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

Der har været følgende transaktioner med nærtstående parter i regnskabsåret:

	t.kr.
Renteomkostning vedrørende lån fra anpartshaver og direktør	0

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

Alle transaktioner med nærtstående parter sker på markedsbaserede vilkår.