

GLOSTRUP TRAVCAFE ApS

Borups Allé 201, st th
2400 København NV

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/05/2016

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: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2015. 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 10/05/2016

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. 69.338

Egenkapitalen pr. 31.12.2015 sammensætter sig således:

Anpartskapital	125.000
Overført resultat	-341.307
Andre reserver	165.984

I alt -50.323

Årets resultat anses 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 2015 og den økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

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 2015 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 finansiel 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 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

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

Grunde og bygninger, 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 nettorealiseringsværdien 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.

Nettorealisationseværdi 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 nettorealisationseværdi.

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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		295.534	93.577
Personaleomkostninger	1	-196.629	-196.835
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		98.905	-103.258
Øvrige finansielle omkostninger		-4.585	-2.251
Ordinært resultat før skat		94.320	-105.509
Skat af årets resultat	2	-24.982	19.249
Årets resultat		69.338	-86.260
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		69.338	-86.260
I alt		69.338	-86.260

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		250.000	250.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	250.000	250.000
Deposita		168.578	166.772
Finansielle anlægsaktiver i alt		168.578	166.772
Anlægsaktiver i alt		418.578	250.000
Fremstillede varer og handelsvarer		270.000	320.000
Varebeholdninger i alt		270.000	320.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		44.932	0
Andre tilgodehavender		12	0
Tilgodehavender i alt		44.944	
Likvide beholdninger		424.464	112.860
Omsætningsaktiver i alt		739.408	599.632
Aktiver i alt		1.157.986	849.632

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		165.984	165.984
Overført resultat		-341.307	-410.645
Egenkapital i alt		-50.323	-119.661
Hensættelse til udskudt skat		30.846	5.864
Hensatte forpligtelser i alt		30.846	5.864
Leverandører af varer og tjenesteydelser		239.381	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		57.377	74.604
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		880.705	888.825
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.177.463	963.429
Gældsforpligtelser i alt		1.177.463	963.429
Passiver i alt		1.157.986	849.632

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for opskrivninger kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	165.984	-410.645	-119.661
Årets resultat			69.338	69.338
Egenkapital, ultimo	125.000	165.984	-341.307	-50.323

Anpartskapitalen fordeler sig på anparter af kr. 1.000.

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

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	190.920	190.920
Andre omkostninger til social sikring	5.709	5.915
	<u>196.629</u>	<u>196.835</u>

Heraf udgør vederlag til direktion kr. 190.920.

Selskabet har i regnskabsåret haft 1 fuldtidsbeskæftiget medarbejder.

2. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	24.982	-19.249
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>24.982</u>	<u>-19.249</u>

Der er ikke betalt aconto selskabsskat i året.

Den udskudte skat andrager:

2014 kr. 5.864

2015 kr. 30.846

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	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	265.425
Opskrivninger primo	212.800
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	212.800
Af- og nedskrivning primo	228.225
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	228.225
Regnskabsmæssig værdi ultimo	250.000

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. 154.081 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

Nærtstående parter

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.