

TOGCENTER GENTOFTE ApS

Blåmunkevej 1-3
2400 København NV

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/06/2017

Knud Jørgensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TOGCENTER GENTOFTE ApS
Blåmunkevej 1-3
2400 København NV

Telefonnummer: 39651361
Fax: 39651365

CVR-nr: 27437702
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Togcenter Gentofte ApS

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. balancedagen, samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20/06/2017

Direktion

Knud Jørgensen

Rolf Sylvester-Hvid

Theis Benjamin Schakat Fleckenstein Berantzino

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen godkender samtidig, at årsregnskabet for kommende regnskabsår ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet driver handel af modeltog og aktiviteter i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har negativ egenkapital.

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Selskabets anpartshaver vil tilføre den nødvendige likviditet, således at selskabet kan fortsætte sin aktivitet som hidtil

Selskabets moderselskab KJ Invest Holding ApS har afgivet støtteerklæring overfor selskabet, gældende indtil afholdelse af generalforsamling vedr. regnskabsåret 2016.

Forventninger til fremtiden

Selskabets ledelse forventer overskud i kommende regnskabsår.

Ledelsen forventer at egenkapitalen reetableres ved løbende overskud i kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling ved regnskabsårets udgang.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indregning og måling er foretaget efter "going concern" princippet, da selskabets aktiviteter forventes fortsat.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Der periodeafgrænses i regnskabet efter årsregnskabslovens bestemmelser. Alle væsentlige omkostninger er periodeafgrænset efter forbrugs- eller anvendelsesperiode.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes excl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger

ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser

under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med

de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er sambeskatte 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.

BALANCEN**Finansielle anlægsaktiver**

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita hos udlejer.

Varebeholdninger

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

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

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 er målt til nominel værdi, og værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indeholder kontantbeholdninger og bankindeståender.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomst, samt betalte acontoskatte..

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låne-omkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, datterselskaber, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som en finansie post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringer direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		714.756	1.014.972
Personaleomkostninger	1	-621.861	-515.541
Resultat af ordinær primær drift		92.895	499.431
Andre finansielle indtægter		0	945
Øvrige finansielle omkostninger		-209.045	-206.803
Ordinært resultat før skat		-116.150	293.573
Årets resultat		-116.150	293.573
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-116.150	293.573
I alt		-116.150	293.573

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre tilgodehavender		185.363	185.363
Finansielle anlægsaktiver i alt		185.363	185.363
Anlægsaktiver i alt		185.363	185.363
Fremstillede varer og handelsvarer		5.108.984	5.340.399
Varebeholdninger i alt		5.108.984	5.340.399
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		67.149	62.327
Tilgodehavender i alt		67.149	62.327
Likvide beholdninger		76.959	39.242
Omsætningsaktiver i alt		5.253.092	5.441.968
Aktiver i alt		5.438.455	5.627.331

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		3.200.000	3.200.000
Overført resultat		-6.519.918	-6.411.574
Egenkapital i alt		-3.319.918	-3.211.574
Gæld til banker		3.005.526	2.946.990
Modtagne forudbetalinger fra kunder		41.783	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		932.333	1.054.440
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		4.333.553	4.333.553
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		445.178	503.922
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.758.373	8.838.905
Gældsforpligtelser i alt		8.758.373	8.838.905
Passiver i alt		5.438.455	5.627.331

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	600430	502608
Pensionsbidrag og sociale omkostninger	6884	6629
Øvrige personaleomkostninger	14547	6304
	621861	515541

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse, som kan opsiges med 6 måneders varsel.

Hæftelse i sambeskatning

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet KJ Invest holdin ApS og søstervirksomhederne Droma ApS og Infon ApS i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse evt. kildeskatter, som udbytteskat og royaltyskat, samt for fællesregistrering af moms og afgifter.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for moderselskabet, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

Oplysning om væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet har negativ egenkapital.

Selskabets anpartshaver vil tilføre den nødvendige likviditet, således at selskabet kan fortsætte sin aktivitet på uændret niveau.

Tilknyttet selskab har afgivet tilbagetrædelseserklæring over for øvrige kreditorer.

Tilknyttet selskabs tilgodehavende er rentefrit og udgør kr. 4.333.553