



Travcafeen København ApS

**Retortvej 54
2500 Valby**

CVR nr. 27 44 12 70

Årsrapport for 2019
15. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling den 11. juni 2020
Dirigent

Navn: Asghar Ali Aslam

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for perioden 1. januar 2019 til 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2019	12
Balance pr. 31. december 2019	13
Egenkapitalopgørelse for 2019	15
Noter	16-19

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Travcafeen København ApS for regnskabsåret 2019.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 til 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 28. april 2020

Direktion:

Asghar Ali Aslam

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Travcafeen København ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Travcafeen København ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 til 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 til 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Albertslund, den 28. april 2020

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jeanette Tofte Hansen

Registreret revisor

mne31385

Selskabsoplysninger

Anpartsselskabet:	Travcafeen København ApS Retortvej 54 2500 Valby CVR nr.: 27 44 12 70 Stiftet: 8. november 2003 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion:	Asghar Ali Aslam
Bankforbindelse:	Nykredit
Revisor:	Bille & Buch-Andersen Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er er drive spillested (gevinstgivende spilleautomater, tips, lotto og hestespil)

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud før skat på tkr. 16.127, og et overskud på tkr. 12.436 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer et positivt resultat i indeværende regnskabsår.

Den massive investering i indretning af spillesteder, udvidelse af spilmuligheder samt øget markedsføring i tidligere regnskabsår har alt sammen bidraget til vækst i både top og bundlinje i 2019.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der sket udbrud af sygdommen Covid19 som følge af spredningen af Coronavirus. Det vurderes at selskabet bliver påvirket af udbruddet. Om end det er i et tidligt stadie at vurdere effekterne heraf, er det ledelsens vurdering, at selskabet vil blive påvirket af udbruddet. Udbruddet vil resultere i økonomiske konsekvenser for kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Travcafeen København ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år, således at enkelte tilgodehavender, som tidligere blev præsenteret som tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder og tilgodehavende hos associerede virksomheder, nu bliver præsenteret som andre tilgodehavender. Sammenligningstallene er ændret i overensstemmelse hermed.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning, og er sambeskattet med moderselskabet A3 Group ApS og dets øvrige dattervirksomheder.

Moderselskabet A3 Group ApS er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives over 7 år, hvilket svarer til den forventede indtjeningsperiode for den indregnede goodwill. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

For aktiver som medfører reetablering, bortskaffelse og oprydning, indregnes reetablerings-, bortskaffelses- og oprydningsforpligtelser som et tillæg til aktivets anskaffelssum og afskrives over brugstiden. Forpligtelserne indregnes derudover i virksomhedens forpligtelser.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-20%

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 henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor 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 og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne hæfter dattervirksomheden sammen med administrationselskabet og de øvrige dattervirksomheder solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten over for skattemyndighederne.

Tilgodehavende og skyldige sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende sambeskatningsbidrag eller skyldigt sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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%.

Sambeskatningsindkomst opgøres på baggrund af de sambeskattede selskabers skattepligtige indkomst, og fordeles i de sambeskattede selskaber i forhold til de sambeskattede selskabers andel af sambeskatningsindkomsten, opgjort i henhold til de gældende skatteretlige regler.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2019

	Note		2018 tkr.
Bruttoresultat		36.979.594	20.629
Personaleomkostninger	1	-14.718.992	-9.936
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-5.629.318</u>	<u>-4.220</u>
Driftsresultat		16.631.284	6.473
Indtægter af andre kapitalandele mv der er anlægsaktiver		0	72
Andre finansielle indtægter	3	544.324	346
Andre finansielle omkostninger	4	<u>-1.048.665</u>	<u>-1.200</u>
Resultat før skat		16.126.943	5.691
Skat af årets resultat	5	<u>-3.690.879</u>	<u>-1.397</u>
Årets resultat		<u>12.436.064</u>	<u>4.294</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.500.000	0
Overført resultat		<u>9.936.064</u>	<u>4.294</u>
I alt disponering		<u>12.436.064</u>	<u>4.294</u>

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver	Note		2018 tkr.
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	6	1.721.428	2.166
Immaterielle anlægsaktiver i alt		1.721.428	2.166
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	14.270.798	14.188
Indretning af lejede lokaler	8	2.493.721	1.446
Materielle anlægsaktiver i alt		16.764.519	15.634
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender	9	2.027.726	2.008
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.027.726	2.008
Anlægsaktiver i alt		20.513.673	19.808
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		0	80
Varebeholdninger i alt		0	80
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.658	50
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.006.154	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		8.266.744	5.904
Andre tilgodehavender		15.005.018	10.237
Tilgodehavende selskabsskat		689	0
Periodeafgrænsningsposter		11.324	207
Udskudte skatteaktiver	10	682.194	629
Tilgodehavender i alt		25.974.781	17.027
Likvide beholdninger		7.013.481	4.169
Omsætningsaktiver i alt		32.988.262	21.276
Aktiver i alt		53.501.935	41.084

Balance pr. 31. december 2019

Passiver	Note	2018 tkr.
Egenkapital		
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	18.240.896	8.304
Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.500.000	0
Egenkapital i alt	20.865.896	8.429
Gældsforpligtigelser		
Langfristede gældsforpligtigelser		
	11	
Kreditinstitutter	6.302.286	4.459
Leverandører af varer og tjenesteydelser	312.218	687
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	12.831
Anden gæld	13.089.893	0
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	19.704.397	17.977
Kortfristede gældsforpligtigelser		
	11	
Kortfristet del af langfristet gæld	2.719.555	1.798
Sambeskønningsbidrag	4.244.841	1.210
Kreditinstitutter	2.165.074	2.207
Leverandører af varer og tjenesteydelser	968.999	1.740
Anden gæld	2.833.173	7.723
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	12.931.642	14.678
Gældsforpligtigelser i alt	32.636.039	32.655
Passiver i alt	53.501.935	41.084
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	12	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13	

Egenkapitalopgørelse for 2019

	Registreret kapital mv.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	Overført resultat
Egenkapital primo	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>8.304.831</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>2.500.000</u>	<u>9.936.065</u>
	<u>0</u>	<u>2.500.000</u>	<u>9.936.065</u>
Egenkapital, ultimo	<u>125.000</u>	<u>2.500.000</u>	<u>18.240.896</u>
Egenkapital, ultimo			<u><u>20.865.896</u></u>

Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:

	<u>Regnskabs- året 2015</u>	<u>Regnskabs- året 2016</u>	<u>Regnskabs- året 2017</u>	<u>Regnskabs- året 2018</u>	<u>Regnskabs- året 2019</u>
Selskabskapital, primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

Noter

		2018 tkr.
1 Personalemkostninger		
Løn, gager og honorarer	14.756.725	10.105
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	-37.733	-169
Personaleomkostninger i alt	14.718.992	9.936
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	50	36
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle		
2 anlægsaktiver		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	445.408	521
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	5.183.910	3.699
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	5.629.318	4.220
3 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	6.154	0
Øvrige finansielle indtægter	538.170	346
Andre finansielle indtægter i alt	544.324	346
4 Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	254.463	266
Øvrige finansielle omkostninger	794.202	934
Andre finansielle omkostninger i alt	1.048.665	1.200
5 Skat af årets resultat		
Aktuelt sambeskatningsbidrag	3.743.760	1.210
Regulering af udskudt skat	-52.881	187
Skat af årets resultat i alt	3.690.879	1.397

Noter

		2018 tkr.
		<u> </u>
6 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	6.450.000	4.250
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>2.200</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>6.450.000</u>	<u>6.450</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-4.283.164	-3.762
Årets afskrivninger	<u>-445.408</u>	<u>-522</u>
Af-/nedskrivninger, ultimo	<u>-4.728.572</u>	<u>-4.284</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.721.428</u>	<u>2.166</u>
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	41.742.749	31.474
Tilgang i årets løb	<u>4.722.723</u>	<u>10.269</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>46.465.472</u>	<u>41.743</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-27.555.465	-24.194
Årets afskrivninger	<u>-4.639.209</u>	<u>-3.361</u>
Af-/nedskrivninger, ultimo	<u>-32.194.674</u>	<u>-27.555</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>14.270.798</u>	<u>14.188</u>
8 Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum, primo	2.091.914	1.308
Tilgang i årets løb	<u>1.592.508</u>	<u>784</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>3.684.422</u>	<u>2.092</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-646.000	-309
Årets afskrivninger	<u>-544.701</u>	<u>-337</u>
Af-/nedskrivninger, ultimo	<u>-1.190.701</u>	<u>-646</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.493.721</u>	<u>1.446</u>

Noter

		2018 tkr.
9 Andre tilgodehavender		
Anskaffelsessum, primo	2.008.883	1.151
Tilgang i årets løb	83.080	868
Afgang i årets løb	-64.237	-11
Anskaffelsessum, ultimo	2.027.726	2.008
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.027.726	2.008

10 Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver kan henføres til materielle anlægsaktiver, skattemæssige underskud m.v.

Virksomheden har indregnet skatteaktiver med 682 tkr. Der er ved vurdering af om aktivet kan udnyttes i de kommende år lagt særligt vægt på vurdering af fremtidig indtjening i de kommende 1 - 3 år.

Langfristede	Afdrag	Forfald år	Restgæld	Gæld i alt
11 gældsforpligtigelser	næste år	2 - 5	efter 5 år	ultimo
Kreditinstitutter	2.344.843	6.302.286	0	8.647.129
Leverandører af varer og tjenesteydelser	374.712	312.218	0	686.930
Anden gæld	0	65.628	13.024.265	13.089.893
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	2.719.555	6.680.132	13.024.265	22.423.952

12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for Aslam Investment ApS banklån, max. 2.449 tkr.

Selskabet har stillet kaution for GAPJ Ejendomme ApS banklån, max. 29.768 tkr.

Selskabet hæfter sammen med de øvrige sambeskattede selskaber solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for A3 Group ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Selskabet har indgået huslejekontrakter med 3-85 måneders opsigelse, svarende til en forpligtelse på t. kr. 4.300.

Noter

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæringer vedrørende selskabets tilgodehavende i GAPJ Ejendomme ApS værdi t.kr. 3.000.

Til sikkerhed for mellemværende med Nykredit Bank er der afgivet skadeløsbrev, 3.000 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Nykredit Bank er der afgivet virksomhedspant, 5.000 tkr., i driftsmidler, lejemål og goodwill hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør i alt 18.486 tkr.