

Team Park Racing ApS

(CVR nr. 28 97 41 24)

Gartnervænget 23, 3660 Stenløse

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10. juli 2017.

Dirigent



Thomas Albér Holm

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2016	7
Balance pr. 31. december 2016	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Team Park Racing ApS
Gartnervænget 23
3660 Stenløse
Hjemstedskommune: Egedal

CVR-nummer

28 97 41 24

Direktion

Thomas Albér Holm

Kapitalejer

KEAH Holding ApS

Pengeinstitut

Handelsbanken A/S
Egedal Centret 64
3660 Stenløse

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

-at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og

-at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsen har besluttet, at selskabets årsrapporter fremover ikke skal revideres, såfremt betingelserne herfor er opfyldt.

Stenløse, den 10. juli 2017

Direktion



Thomas Albér Holm

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets formål er at drive handelsvirksomhed, væddeløbsheste og stutteri, samt dermed beslægtede virksomhed.

Selskabets væsentligste aktiviteter i regnskabsåret har været passiv investering i ejendom samt investering i væddeløbsheste.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er ikke tilfredsstillende. Årets underskud blev på kr. -245.398.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende, samtidig vil selskabets ejer stille den fornødne kapital til rådighed for selskabets videre drift.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

KEAH Holding ApS, Egedal

Resultatanvendelse

Ledelsens forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktiverens forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Driftsmateriel og inventar	5 år
Bygninger	30 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførelse af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt af kontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke.

Udskudte skatteaktiver indregnes ikke.

Anvendt regnskabspraksis

Skat (fortsat)

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige

Aktuel beregnet skat indregnes som tilgodehavende/refusion med koncernforbundne selskaber.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere. Kostpris beregnes på grundlag af FIFO-metoden.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Gæld til realkredit- og pengeinstitutter

Gælden indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel restgæld.

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter. m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

2015		Noter	
-77.973	Bruttofortjeneste		-109.559
0	Personaleomkostninger	1	-80.500
-24.021	Af- og nedskrivninger	2	-4.021
0	Nedskrivning af omsætningsaktiver		<u>0</u>
-101.994	Resultat før finansielle poster		-194.080
6.458	Finansielle indtægter		0
-36.181	Finansielle omkostninger		<u>-51.318</u>
-131.717	Resultat før skat		-245.398
-10.000	Skat af årets resultat	3	<u>0</u>
<u>-141.717</u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>-245.398</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	0
Overført resultat	<u>-245.398</u>
Resultatdisponering i alt	<u><u>-245.398</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

2015		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
2.163.986	Grunde og bygninger	4	2.159.965
80.000	Driftsmateriel og inventar	5	0
<u>2.243.986</u>	Materielle anlægsaktiver i alt		<u>2.159.965</u>
<u>2.243.986</u>	Anlægsaktiver i alt		<u>2.159.965</u>
	Omsætningsaktiver		
	<u>Varebeholdninger</u>		
900.000	Fremstillede varer og handelsvarer		0
<u>900.000</u>	Varebeholdninger i alt		<u>0</u>
	<u>Tilgodehavender</u>		
0	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0
0	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0
60.654	Andre tilgodehavender		55.655
<u>60.654</u>	Tilgodehavender i alt		<u>55.655</u>
	<u>Likvide beholdninger</u>		
1.992	Likvide beholdninger		48
<u>1.992</u>	Likvide beholdninger i alt		<u>48</u>
<u>962.646</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>55.703</u>
<u>3.206.632</u>	AKTIVER I ALT		<u>2.215.668</u>

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

2015		Noter
	Egenkapital	
126.000	Virksomhedskapital	126.000
326.000	Overkurs ved emission	326.000
0	Øvrige reserver	0
-633.653	Overført resultat	-879.051
<u>-181.653</u>	Egenkapital i alt	<u>-427.051</u>
		6
	Forpligtelser	
	<u>Hensatte forpligtelser</u>	
0	Hensættelse til udskudt skat.....	0
0	Hensatte forpligtelser i alt	0
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>	
887.789	Gæld til realkreditinstitutter	7 799.712
<u>887.789</u>	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>799.712</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>	
99.230	Gæld til realkreditinstitutter	7 99.350
1.991.837	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.334.415
82.933	Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.068
0	Selskabsskat	0
326.496	Anden gæld	396.174
<u>2.500.496</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.843.007</u>
<u>3.388.285</u>	Forpligtelser i alt	<u>2.642.719</u>
<u>3.206.632</u>	PASSIVER I ALT	<u>2.215.668</u>
	Usikkerhed om going concern	
	Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.	8
	Pantsætninger/sikkerhedsstillelser	9
	Nærtstående parter, ejerforhold m.v.	10

Noter

Usikkerhed om going concern

Det er ledelsens vurdering, at de fremtidige aktiviteter vil skabe positiv drift og finansiering, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Det er ledelsens vurdering, at anpartskapitalen reetableres ved egen indtjening i løbet af de kommende år eller ved kapitalindskud. Selskabets ejer vil stille den nødvendige kreditfacilitet til rådighed for selskabet.

2015	1. Personaleomkostninger	
0	Løn, gager og vederlag	80.500
0	Dagpenge	0
0	Personalegoder	0
0		<u>80.500</u>
0	Pensionsbidrag	0
0	Regulering skyldig løn og feriepengeforpligtelse	0
0	Andre sociale omkostninger	0
0		<u>80.500</u>
0	Det gennemsnitlige antal ansatte har været:	<u>1</u>
	2. Af- og nedskrivninger	
20.000	Driftsmidler og inventar	0
4.021	Bygninger	4.021
24.021		<u>4.021</u>
	3. Skat af årets resultat	
0	Aktuel skat	0
10.000	Regulering skat, tidligere år	0
0	Ændring af udskudt skat	0
10.000		<u>0</u>

Noter

4. Anlægsaktiver		Grunde og bygninger
	Anskaffelsessum primo	2.205.537
	Tilgang	0
	Afgang, afhændede aktiver	0
	Anskaffelsessum ultimo	<u>2.205.537</u>
	Afskrivninger primo	41.551
	Afskrivninger, afhændede aktiver	0
	Afskrivninger	4.021
	Afskrivninger ultimo	<u>45.572</u>
	Bogført værdi bygninger og grunde	<u>2.159.965</u>
	Offentlig vurdering 2016 udgør kr. 3.100.000.	
5. Anlægsaktiver		Driftsmateriel og inventar
	Anskaffelsessum primo	100.000
	Tilgang	0
	Afgang, afhændede aktiver	-100.000
	Anskaffelsessum ultimo.....	<u>0</u>
	Afskrivninger primo.....	20.000
	Afskrivninger, afhændede aktiver.....	-20.000
	Afskrivninger.....	0
	Afskrivninger ultimo	<u>0</u>
	Bogført værdi driftsmidler	<u>0</u>
2015	6. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
126.000	Saldo primo	126.000
<u>0</u>	Tilgang	<u>0</u>
<u>126.000</u>		<u>126.000</u>
	Virksomhedskapitalen består af 126 anparter á kr. 1.000.	
	Virksomhedskapital pr. 31. december 2014	<u>126.000</u>
	Virksomhedskapital pr. 31. december 2013	<u>125.000</u>
	Virksomhedskapital pr. 31. december 2012	<u>125.000</u>

Noter

	2015 6. Egenkapital (fortsat)	
	Overkurs ved emission	
326.000	Saldo primo	326.000
<u>0</u>	Tilgang	<u>0</u>
<u>326.000</u>		<u>326.000</u>
	Øvrige reserver	
<u>0</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
<u>0</u>		<u>0</u>
	Overført resultat	
-491.936	Saldo primo	-633.653
0	Korrektion primo.....	0
-141.717	Årets resultat	-245.398
<u>0</u>	Udlodning af udbytte	<u>0</u>
<u>-633.653</u>		<u>-879.051</u>
<u>-181.653</u>	Egenkapital i alt	<u>-427.051</u>
	7. Gæld til realkreditinstitutter	
987.019	Nykredit	899.062
<u>-99.230</u>	Afdrag næste år	<u>-99.350</u>
<u>887.789</u>		<u>799.712</u>

Heraf forfalder ca. t.kr. 397 til betaling 5 år efter balancetidspunktet.

8. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Noter

8. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. (fortsat)

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde.

Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

9. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitutter er der tinglyst:

Pantebrev opr. kr. 1.322.000 med sikkerhed i selskabets grunde og bygninger.

Grunde og bygninger har en bogført værdi på kr. 2.159.965.

Selskabet har udstedt ejerantebrev på kr. 800.000 med pant i selskabets grunde og bygninger.

Pantebrevet ligger til sikkerhed for selskabets mellemværende med KEAH Holding ApS.

Grunde og bygninger har en bogført værdi på kr. 2.159.965.

10. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

Bestemmende indflydelse:

KEAH Holding ApS der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

KEAH Holding ApS, Skelhøjvej 2, 3670 Veksø Sjælland.

Koncernforhold:

Moderselskab:

KEAH Holding ApS, Skelhøjvej 2, 3670 Veksø Sjælland.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Udlån fra virksomhedsdeltager og ledelse på markedsvilkår.

Selskabets har i året afhændet aktiver for kr. 980.000 til kapitalejer.