

# TOKMAK ApS

Stenhusvænget 20  
4300 Holbæk

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**10/01/2018**

---

**Kemal Tokmak**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

TOKMAK ApS  
Stenhusvænget 20  
4300 Holbæk

Telefonnummer: 59451553

Fax: 59464546

CVR-nr: 29611491

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 for Tokmak ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 10/01/2018

## Direktion

Kemal Tokmak  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen fravælger revision for det kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af værtshuse, spillehaller, pizzeriaer og caféer.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 udviser et resultat på kr. -28.460,00, og selskabets balance pr. 30-09-2017 udviser en balancesum på kr. 1.860.975,00.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af

aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år	0%
Koncessioner, patenter, licenser, varemærker og lignende rettigheder	10 år	0%
Goodwill	5 år	0%
Bygninger	20-50 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede

kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra

andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat

vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

#### **Balance**

##### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede

af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil

det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

##### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med

nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

##### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende

regnskabsår.

**Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

**Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

**Aktuelle skatteforpligtelser**

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

**Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



# Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>932.290</b>	<b>573.683</b>
Personaleomkostninger .....	1	-521.215	-481.002
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-88.943	-71.603
Andre driftsomkostninger .....	3	-224.127	
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>98.005</b>	<b>21.078</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	4	-61.518	-25.406
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>36.487</b>	<b>-4.328</b>
Skat af årets resultat .....		-8.027	
<b>Årets resultat .....</b>		<b>28.460</b>	<b>-4.328</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		28.460	-4.328
<b>I alt .....</b>		<b>28.460</b>	<b>-4.328</b>

# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		1.433.888	1.463.151
Produktionsanlæg og maskiner .....		57.650	76.866
Indretning af lejede lokaler .....		296.731	337.194
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>1.788.269</b>	<b>1.877.211</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.788.269</b>	<b>1.877.211</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		43.613	43.613
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>43.613</b>	<b>43.613</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		22.841	
Andre tilgodehavender .....			77.571
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>22.841</b>	<b>77.571</b>
Likvide beholdninger .....		42.739	59.938
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>109.193</b>	<b>181.122</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.897.462</b>	<b>2.058.333</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-55.399	-82.473
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>69.601</b>	<b>42.527</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.233.347	1.347.919
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.233.347</b>	<b>1.347.919</b>
Gæld til banker .....		90.373	182.360
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		2.707	109.374
Skyldig selskabsskat .....		8.027	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	6	386.740	350.440
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		106.667	25.713
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>594.514</b>	<b>667.887</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.827.861</b>	<b>2.015.806</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.897.462</b>	<b>2.058.333</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	473.410	-
Pensionsbidrag	8.088	-
Andre omkostninger til social sikring	39.717	-
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>521.215</b>	<b>-</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Ejendom	29.217	-
Ombygning	40.463	-
Inventar	29.263	-
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>88.943</b>	<b>-</b>

### 3. Andre driftsomkostninger

<b>Andre driftsomkostninger</b>	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Reklame og annoncer	1.570	-
Varme og vand	6.347	-
El og gas	86.157	-
El- og gasafgifter refunderet	-51.999	-
Rengøring	2.794	-
Kontorartikler	723	-
Avis og tidsskrifter	-	-
Småanskaffelser	10.921	-
Software	196	-
Telefon og mobiltelefoner	14.027	-
Internet og webhotel	170	-
Forsikringer	43.486	-
Rep. og vedl. inventar	28.689	-
Revisor	8.750	-
Leasing	-	-
Diverse inkl. moms	1.440	-
Bands og musikere	1.464	-
DK ABN	-	-
Erhvervsstyrelsen	-	-
Verifone	2.162	-
Brændstof	13.239	-
Registreringsafgift	11.998	-
Andre yderligere omkostninger	7.659	-
Ejendomsværdiskat	34.334	-
<b>Andre driftsomkostninger i alt</b>	<b>224.127</b>	<b>-</b>

### 4. Øvrige finansielle omkostninger

<b>Øvrige finansielle omkostninger</b>	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteudgifter, pengeinst.	60.069	-
Benkgebyrer	1.449	-
<b>Øvrige finansielle omkostninger</b>	<b>61.518</b>	<b>xxxxx</b>

## 5. Materielle anlægsaktiver i alt

Materielle anlægsaktiver	Ejendom kr.	Inventar kr.	Ombygning kr.
Kostpris primo	1.463.151	182.229	593.316
Tilgang	-	-	-
Afgang	-	-	-
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.463.151</b>	<b>182.229</b>	<b>593.316</b>
Opskrivninger primo	-	-	-
Årets opskrivning	-	-	-
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Af- og nedskrivning primo	-	-105.363	-256.122
Årets afskrivning	-29.263	-19.217	-40.463
Tilbageførsel ved afgang	-	-	-
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-29.263</b>	<b>-124.580</b>	<b>-296.585</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.433.888</b>	<b>57.649</b>	<b>296.731</b>

## 6. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Anden gæld	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Lån	94.629	-
Skyldig A-skat og AM-bidrag	27.654	-
Skyldig løn	129.641	-
Skyldig ATP	-642	-
Skyldig feriepenge	9.872	-
Lån A	30.000	-
Lån E	29.000	-
Skyldig moms	66.586	-
<b>I Alt</b>	<b>386.740</b>	<b>-</b>