

FG Valby ApS

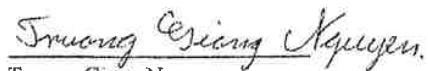
Toftegårds Allé 43, st., 2500 Valby

CVR-nr. 32 30 61 79

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20/11-2017


Truong Giang Nguyen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for FG Valby ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

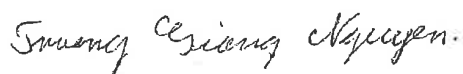
Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 6. november 2017

Direktion



Truong Giang Nguyen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaveren i FG Valby ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for FG Valby ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 6. november 2017

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55



Morten Heitmann
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

FG Valby ApS
Toftegårds Allé 43, st.
2500 Valby

CVR-nr.: 32 30 61 79
Stiftet: 27. marts 2012
Hjemsted: København Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Truong Giang Nguyen

Revisor

Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ryttervej 4
5700 Svendborg

Bankforbindelse

Danske Bank

Modervirksomhed

MMPN Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i året været at drive lotteri- og anden spillevirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.134.506 kr. mod 2.029.608 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 223.812 kr. mod 838.000 kr. sidste år. Selskabet har i regnskabsåret udvidet lokalefaciliteterne og har i den forbindelse haft større udgifter. I forbindelse hermed har der ikke været muligt at have åbent i fuldt omfang. Ledelsen anser på denne baggrund årets resultat for acceptabelt. Ledelsen forventer stigende indtjening i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FG Valby ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vareforbrug omfatter omkostninger til varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektivere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter FG Valby ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	1.134.506	2.029.608
1 Personaleomkostninger	-753.113	-880.021
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-73.920	-70.202
Driftsresultat	307.473	1.079.385
2 Øvrige finansielle omkostninger	-18.421	-5.987
Resultat før skat	289.052	1.073.398
Skat af årets resultat	-65.240	-235.398
Årets resultat	223.812	838.000
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	500.000	600.000
Overføres til overført resultat	0	238.000
Disponeret fra overført resultat	-276.188	0
Disponeret i alt	223.812	838.000

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	271.240	107.797
4 Indretning af lejede lokaler	799.322	27.219
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.070.562</u>	<u>135.016</u>
5 Andre tilgodehavender	228.841	222.161
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>228.841</u>	<u>222.161</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.299.403</u>	<u>357.177</u>
Omsætningsaktiver		
Handelsvarer	30.929	21.506
Varebeholdninger i alt	<u>30.929</u>	<u>21.506</u>
Andre tilgodehavender	33.757	0
Periodeafgrænsningsposter	15.842	36.507
Tilgodehavender i alt	<u>49.599</u>	<u>36.507</u>
Likvide beholdninger	793.681	1.733.066
Omsætningsaktiver i alt	<u>874.209</u>	<u>1.791.079</u>
Aktiver i alt	<u>2.173.612</u>	<u>2.148.256</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	80.000	80.000
7	Overført resultat	438.713	714.901
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	600.000
	Egenkapital i alt	<u>1.018.713</u>	<u>1.394.901</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	45.700	2.900
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>45.700</u>	<u>2.900</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	205.273	101.315
	Gæld til tilknyttede virksomheder	570.705	122.991
	Selskabsskat	260.876	379.319
	Anden gæld	72.345	146.830
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.109.199</u>	<u>750.455</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.109.199</u>	<u>750.455</u>
	Passiver i alt	<u>2.173.612</u>	<u>2.148.256</u>
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
10 Eventualposter			

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	714.470	833.877
Andre omkostninger til social sikring	10.075	13.337
Personaleomkostninger i øvrigt	28.568	32.807
	<u>753.113</u>	<u>880.021</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	13.598	5.949
Andre finansielle omkostninger	4.823	38
	<u>18.421</u>	<u>5.987</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	217.915	211.915
Tilgang i årets løb	203.108	6.000
Kostpris ultimo	<u>421.023</u>	<u>217.915</u>
Af- og nedskrivninger primo	-110.118	-66.502
Årets afskrivninger	-39.665	-43.616
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-149.783</u>	<u>-110.118</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>271.240</u>	<u>107.797</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
4. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	78.611	78.610
Tilgang i årets løb	<u>787.824</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>866.435</u>	<u>78.610</u>
Af- og nedskrivninger primo	-51.391	-35.669
Årets afskrivninger	<u>-15.722</u>	<u>-15.722</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-67.113</u>	<u>-51.391</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>799.322</u>	<u>27.219</u>
5. Andre tilgodehavender		
Kostpris primo	222.161	157.661
Tilgang i årets løb	<u>6.680</u>	<u>64.500</u>
Kostpris ultimo	<u>228.841</u>	<u>222.161</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>228.841</u>	<u>222.161</u>
Der specificeres således:		
Husleje og lejede deposita	113.554	111.596
Garantideponeringer	75.000	75.000
Leasingdeposita	<u>40.287</u>	<u>35.565</u>
	<u>228.841</u>	<u>222.161</u>
Andre tilgodehavender består af deposita, garantideponeringer og forudbetalt leje.		
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat primo	714.901	476.901
Årets overførte overskud eller underskud	-276.188	238.000
	<u>438.713</u>	<u>714.901</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	600.000	150.000
Udloddet udbytte	-600.000	-150.000
Udbytte for regnskabsåret	500.000	600.000
	<u>500.000</u>	<u>600.000</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

10. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter. Leasingkontrakterne har en restløbetid mellem 1 og 12 måneder og en samlet restleasingydelse på 288 t.kr.

Lejeforpligtelser:

Selskabet har indgået lejeaftaler om leje af lokaler med årlig leje på 219 t.kr. Lejeaftalerne har en minimum restløbetid på 29 måneder, og en samlet lejeforpligtelse på 529 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med MMPN Holding ApS, CVR-nr. 32306020 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med administrationsselskabet for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.