

**Poker Tours S.M.B.A**  
Silkeborgvej 73, 7400 Herning

CVR-nr. 32 88 35 24

**Årsrapport**

**2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. juni 2016



---

Lasse Møss Nielsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Poker Tours S.M.B.A.

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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 14. juni 2016

**Direktion**



Lasse Møss Nielsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til kapitalejerne i Poker Tours S.M.B.A

Vi har opstillet årsregnskabet for Poker Tours S.M.B.A for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

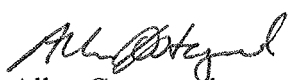
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ølgod, den 14. juni 2016

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76



Allan Østergaard  
statsautoriseret revisor



Poul Thomsen  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Poker Tours S.M.B.A  
Silkeborgvej 73  
7400 Herning

Telefon: 75299111

CVR-nr.: 32 88 35 24

Stiftet: 13. april 2010

Hjemsted: Herning

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Lasse Møss Nielsen

**Revisor**

Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Jernbanegade 3  
6870 Ølgod

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten har bestået i at sælge pokerrejser og arrangere pokerturneringer samt hermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Regnskabsåret har vist en mindre tilfredsstillende udvikling.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Poker Tours S.M.B.A 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.

### **Generelt om indregning og måling**

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som aktiviteten afholdes.

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

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **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 posteringer direkte på egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **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.

#### **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.

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

#### **Gældsforpligtelser**

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

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>311.378</b>	<b>247.076</b>
1 Personaleomkostninger	-340.755	-171.400
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-29.377</b>	<b>75.676</b>
Andre finansielle omkostninger	-3.238	-1.117
<b>Resultat før skat</b>	<b>-32.615</b>	<b>74.559</b>
2 Skat af årets resultat	5.543	-21.046
<b>Årets resultat</b>	<b>-27.072</b>	<b>53.513</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	53.513
Disponeret fra overført resultat	-27.072	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-27.072</b>	<b>53.513</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	64.475	121.715
	Tilgodehavende selskabsskat	6.510	0
	Andre tilgodehavender	29.690	93.494
	Periodeafgrænsningsposter	15.341	0
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>116.016</u>	<u>215.209</u>
	Likvide beholdninger	457.502	240.969
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>573.518</u>	<u>456.178</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>573.518</u>	<u>456.178</u>
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
3	Overført resultat	44.220	71.292
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>44.220</u>	<u>71.292</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	81.260	26.088
	Selskabsskat	0	21.046
	Anden gæld	90.660	201.501
	Periodeafgrænsningsposter	357.378	136.251
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>529.298</u>	<u>384.886</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>529.298</u>	<u>384.886</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>573.518</u>	<u>456.178</u>
4	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
5	<b>Eventualposter</b>		

**Noter**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	327.840	170.050
Andre omkostninger til social sikring	<u>12.915</u>	<u>1.350</u>
	<b><u>340.755</u></b>	<b><u>171.400</u></b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	-6.510	21.046
Regulering af tidligere års skat	<u>967</u>	<u>0</u>
	<b><u>-5.543</u></b>	<b><u>21.046</u></b>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>3. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar	71.292	17.779
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-27.072</u>	<u>53.513</u>
	<b><u>44.220</u></b>	<b><u>71.292</u></b>
<b>4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		
<b>5. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har leasingforpligtelser på 61 t.kr.		