

GTW Automater ApS

Tibbevangen 41

2730 Herlev

CVR-nr. 33568614

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29-09-2016

Torben Wajngertner
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

GTW Automater ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016 for GTW Automater 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. 30-04-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 29-09-2016

Direktion

Torben Wajngertner

Direktør

GTW Automater ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i GTW Automater ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GTW Automater ApS for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 Ethiske 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 opstilling 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som GTW Automater ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Taastrup, den 29-09-2016

Optimal Revision

CVR-nr. 19233383

Kim Hald Schütt

Registreret revisor

GTW Automater ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	GTW Automater ApS Tibbevangen 41 2730 Herlev
CVR-nr.	33568614
Regnskabsår	01-05-2015 - 30-04-2016
Direktion	Torben Wajngertner, Direktør
Revisor	Optimal Revision FSR - Danske Revisorer Dorphs Allé 10 2630 Taastrup CVR-nr.: 19233383

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for GTW Automater ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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.

Resultatopgørelsen

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 eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Nyanskaffelser med en anskaffelsespris under kr. 12.900 ekskl. moms udgiftsføres i anskaffelsesåret.

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver er indregnet til indre værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel 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 acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		716.490	578.748
Personaleomkostninger	1	-542.443	-543.462
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-139.889	-130.276
Driftsresultat		34.158	-94.990
Finansielle indtægter		44	16
Nedskrivning af finansielle aktiver		-1.359	1.350
Finansielle omkostninger		-73.134	-75.669
Resultat før skat		-40.291	-169.292
Skat af årets resultat	2	7.685	29.534
Årets resultat		-32.606	-139.758
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-32.606	-139.761
Resultatdisponering		-32.606	-139.761

GTW Automater ApS

Balance 30. april 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktiver			
Goodwill	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	<u>315.111</u>	<u>291.721</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>315.111</u>	<u>291.721</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		21.140	22.499
Deposita		<u>3.500</u>	<u>3.500</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>24.640</u>	<u>25.999</u>
Anlægsaktiver		<u>339.751</u>	<u>317.720</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		149.036	191.375
Tilgodehavende selskabsskat		6.000	7.000
Andre tilgodehavender		0	6.763
Periodeafgrænsningsposter		25.048	24.421
Udskudte skatteaktiver		<u>133.408</u>	<u>125.723</u>
Tilgodehavender		<u>313.492</u>	<u>355.281</u>
Likvide beholdninger		<u>189.424</u>	<u>245.339</u>
Omsætningsaktiver		<u>502.916</u>	<u>600.621</u>
Aktiver		<u>842.667</u>	<u>918.341</u>

GTW Automater ApS

Balance 30. april 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		-530.889	-498.283
Egenkapital	5	-330.889	-298.283
Anden gæld		700.000	700.000
Langfristede gældsforpligtelser		700.000	700.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		56.964	50.007
Leverandører af varer og tjenesteydelser		64.788	93.980
Anden gæld		334.962	323.070
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		16.842	49.567
Kortfristede gældsforpligtelser		473.556	516.624
Gældsforpligtelser		1.173.556	1.216.624
Passiver		842.667	918.341
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Ejerskab	8		
Virksomhedens formål	9		
Nærtstående parter	10		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	478.520	478.139
Pensioner	57.296	57.240
Andre omkostninger til social sikring	2.250	2.688
Andre personaleomkostninger	4.377	5.395
	542.443	543.462
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Skat af årets resultat		
Udsendt skat; ændring	7.685	29.534
Skat af årets resultat i alt	7.685	29.534
3. Goodwill		
Kostpris primo	1.100.000	1.100.000
Kostpris ultimo	1.100.000	1.100.000
Af- og nedskrivninger primo	-1.100.000	-1.100.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.100.000	-1.100.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	3.520.597	3.396.985
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	146.755	123.612
Afgang i årets løb	-1.068.714	0
Kostpris ultimo	2.598.638	3.520.597
Af- og nedskrivninger primo	-3.228.876	-3.098.600
Årets afskrivninger	-139.889	-130.276
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	1.085.238	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.283.527	-3.228.876
Regnskabsmæssig værdi ultimo	315.111	291.721

Noter

2015/16

2014/15

5. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	200.000	-498.283		-298.283
Overført af årets resultat		-32.606		-32.606
	200.000	-530.889		-330.889

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. Eventualforpligtelser

Virksomheden har forpligtelse i leje af driftsmidler med kr. 10.500.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for lån kr. 700.000 er der til långiver givet pant i alle selskabets spille- og morskabsautomater, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30.04.2016 udgør kr. 315.111.

8. Ejerskab

Selskabskapitalen ejes af:

Torben Wajngertner, Tibbevangen 41, 2730 Herlev

9. Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet består i udlejning og drift af gevinst- og morskabsautomater.

10. Nærtstående parter

Der har i regnskabsåret ikke været transaktioner med nærtstående parter andet end forretningsmæssige dispositioner.

Nærtstående parter er direktør Torben Wajngertner.