



Spillekrogen ApS

København
CVR nr. 31756979

Årsrapport 2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
28/2 2013

Mette Larsen
dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance.....	10 - 11
Noter	12 - 13

Selskabets adresse

Spillekrogen ApS
Frederikssundsvej 92 A
2400 København NV



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for Spillekrogen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres, at virksomheden opfylder betingelser herfor. Generalforsamlingen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26. februar 2013

Direktion

Mette Larsen



Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Spillekrogen ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Spillekrogen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

København, den 26. februar 2013

CHRISTENSEN KJÆRULFF
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

John Mikkelsen
Statsautoriseret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består af indkomst fra skrabelodder og spillemaskiner samt kiosk virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende

Der forventes ligeledes et positivt resultat næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Spillekrogen ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning om 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 og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden året udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er af konkurrencemæssige hensyn udeladt med henvisning til årsregnskabslovens § 32.



Anvendt regnskabspraksis - fortsat

RESULTATOPGØRELSEN - fortsat

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrationsløn, lokaleomkostninger og øvrige faste omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i regnskabsåret. Den skattemæssige grænse for småaktiver udgør for indeværende år kr. 12.300.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.



Anvendt regnskabspraksis - fortsat

BALANCEN - fortsat

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varelagret er optaget til indkøbspris og nedskrevet for ukurans efter særskilt vurdering under hensyntagen til beholdningernes omsætningshastighed.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.



Anvendt regnskabspraksis - fortsat

BALANCEN - fortsat

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som en finansielle post.

**Resultatopgørelse 1. oktober 2011 - 30. september**

Noter	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat	357.270	396.582
1 Personaleomkostninger.....	246.418	323.343
2 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	75.068	85.546
Driftsresultat	35.784	-12.307
Finansielle indtægter.....	285	0
Finansielle omkostninger.....	10.740	5.969
Ordinært resultat før skat	25.329	-18.276
3 Skat af årets resultat.....	-14.350	-0
ÅRETS RESULTAT	39.679	-18.276
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Overført resultat	39.679	-18.276
Disponeret i alt	39.679	-18.276

**Balance 30. september****AKTIVER**

	2011/12	2010/11
Noter	kr.	kr.
4 Indretning af lejede lokaler.....	54.111	108.225
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	41.909	62.863
Materielle anlægsaktiver.....	96.020	171.088
Deposita.....	20.590	10.590
Finansielle anlægsaktiver.....	20.590	10.590
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	116.610	181.678
Handelsvarer.....	11.480	14.200
Varebeholdninger.....	11.480	14.200
Periodeafgrænsningsposter.....	12.839	0
Andre tilgodehavender.....	650.000	0
Skatteaktiv.....	16.100	0
Mellemregning tilknyttede selskaber.....	2.440	0
Tilgodehavender	681.379	0
Likvide beholdninger	421.829	70.431
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.114.688	84.631
AKTIVER I ALT.....	1.231.298	266.309

**Balance 30. september****PASSIVER**

Noter		2011/12 kr.	2010/11 kr.
6	Selskabskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
7	Overført resultat	<u>-58.706</u>	<u>-98.385</u>
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>66.294</u>	<u>26.615</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	90.052	1.080
	Mellemregning tilknyttede selskaber.....	1.021.309	226.118
	Selskabsskat.....	1.750	0
	Anden gæld.....	<u>51.893</u>	<u>12.496</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.165.004</u>	<u>239.694</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.165.004</u>	<u>239.694</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.231.298</u>	<u>266.309</u>

9 Eventualposter m.v.



Noter

	2011/12	2010/11
	kr.	kr.
1 - Personalemkostninger		
Løn og gager.....	227.965	316.101
Feriepenge.....	4.375	0
Andre udgifter til social sikring.....	5.295	7.242
Gebyr Dataløn.....	696	0
Personalemkostninger.....	8.087	0
	246.418	323.343
2 - Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Af- og nedskrivninger, indretning lejede lokaler.....	54.114	54.114
Af- og nedskrivninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	20.954	31.432
	75.068	85.546
Tab salg inventar.....	0	0
	75.068	85.546
3 - Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	1.750	0
Regulering af udskudt skat	-16.100	0
	-14.350	0
4 - Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. oktober	270.569	270.569
Tilgang	0	0
Kostpris 30. september	270.569	270.569
Afskrivninger 1. oktober	162.344	108.230
Årets afskrivninger	54.114	54.114
Afskrivninger 30. september	216.458	162.344
Regnskabsmæssig værdi 30. september	54.111	108.225



Noter - fortsat

	2011/12	2010/11
	kr.	kr.
5 - Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober	157.159	157.159
Afgang	0	0
Tilgang	0	0
Kostpris 30. september	<u>157.159</u>	<u>157.159</u>
Afskrivninger 1. oktober	94.296	62.864
Tilbageførte afskrivninger.....	0	0
Årets afskrivninger	20.954	31.432
Afskrivninger 30. september	<u>115.250</u>	<u>94.296</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>41.909</u>	<u>62.863</u>
6 - Selskabskapital		
Saldo 1. oktober	125.000	125.000
Saldo 30. september	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
7 - Overført resultat		
Saldo 1. oktober	-98.385	-80.109
Overført i henhold til resultatdisponering	39.679	-18.276
Saldo 30. september	<u>-58.706</u>	<u>-98.385</u>
8 - Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Saldo 1. oktober	0	0
Udbetalt i året.....	0	0
Udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Saldo 30. september	<u>0</u>	<u>0</u>

9 - Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i regnskabet anførte.