

*Danske Spillehaller ApS
Enghavevej 201
4241 Vemmelev*

CVR-nr: 10 08 59 26

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2017

Dirigent

DIELS+CO

REGNSKAB | RÅDGIVNING | REVISION

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Danske Spillehaller ApS Enghavevej 201 4241 Vemmelev
	CVR-nr.: 10 08 59 26 Stiftet: 27. juni 2002 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Robert Kristensen Enghavevej 201 4241 Vemmelev
Pengeinstitut	Spar Nord Nordea
Revisor	Diels+CO Algade 33 A 4220 Korsør

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Danske Spillehaller ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vemmelev, den / 2017

Direktion

Robert Kristensen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Danske Spillehaller ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Selskabsskat 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	45.467	273
2 Personaleomkostninger.....	-59.716	-91
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	84.500	626
DRIFTSRESULTAT	70.251	808
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-19.623	-27
Andre finansielle omkostninger.....	-132.816	-198
RESULTAT FØR SKAT	-82.188	583
Skat af årets resultat.....	19.951	-109
ÅRETS RESULTAT	-62.237	474
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-62.237	474
DISPONERET I ALT	-62.237	474

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
3 Kapitalandele i associerede virksomheder.....	70.000	72
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	29.954	115
Deposita.....	23.385	23
	<hr/>	<hr/>
Finansielle anlægsaktiver.....	123.339	210
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER.....	123.339	210
	<hr/>	<hr/>
Andre tilgodehavender.....	0	10
Udskudt skatteaktiv.....	424.893	405
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender.....	424.893	415
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger.....	148.371	280
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	573.264	695
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER.....	696.603	905
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	-155
Overført resultat.....	182.942	601
4 EGENKAPITAL.....	307.942	446
Kreditinstitutter.....	211.601	327
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	101.893	103
Anden gæld.....	2.667	29
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	72.500	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	388.661	459
GÆLDSFORPLIGTELSER	388.661	459
PASSIVER	696.603	905
 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets hovedformål er at drive offentlige spillehaller og udlejning af spilleautomater.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	57.222	93
Andre omkostninger til social sikring.....	2.494	-2
Personaleomkostninger i alt.....	59.716	91
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	75.000	75
Kostpris 31. december 2016	75.000	75
Op- og nedskrivninger primo.....	-2.500	0
Årets resultatandele	-11.904	0
Kapitalregulering i perioden	0	-3
Periodens opskrivning til indre værdi.....	9.404	0
Op- og nedskrivninger 31. december 2016	-5.000	-3
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....	70.000	72

	Primo	Praksis ændringer	Kapital- regulering	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
4 Egenkapital					
Virksomhedskapital	-155.205	280.205	0	0	125.000
Overført resultat.....	600.384	0	-355.205	-62.237	182.942
	445.179	280.205	-355.205	-62.237	307.942

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerheder.