

NYTORV SPILLEHAL ApS

Nytorv 13
9000 Aalborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/06/2016

Kim Korsgaard Thomsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NYTORV SPILLEHAL ApS
Nytorv 13
9000 Aalborg

Telefonnummer: 86101029

CVR-nr: 28500807

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Nordjyske Bank

Revisor REVISIONSFIRMAET OLE DAHL
Kornelparken 84
9310 Vodskov
DK Danmark

CVR-nr: 11328881

P-enhed: 1000218242

Ledespåtegning

Vi dags dato aflagt årsrapporten for perioden året 1/1- 31/12 2015 for Nytorv Spillehal ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 17/06/2016

Direktion

Henrik Korsgaard Thomsen

Bestyrelse

Henrik Korsgaard Thomsen

Steen Rosengren

Kim Korsgaard Thomsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i NYTORV SPILLEHAL ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for NYTORV SPILLEHAL ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabets note 2 og ledelsesberetningen. Det fremgår heraf, at Skat har stillet forslag om tilbagebetaling af afgift vedr. påstået uberettiget udbetaling af spilleafgift til velgørende formål. Ledelsen er ikke enig i denne påstand. Det endelige udfald kendes ikke på nuværende tidspunkt, og der er ikke hensat noget beløb i regnskabet til dækning af eventuelt endeligt krav. Hvis Skat får ret i sin påstand, er der betydelig usikkerhed om selskabets fortsatte drift.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vodskov, 17/06/2016

Ole Dahl
Registreret revisor FSR
REVISIONSFIRMAET OLE DAHL
CVR: 11328881

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive spillehal

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har købt de tidligere leasede spillemaskiner og disse er blevet opskrevet til dagsværdi. Ved at selskabet ikke længere skal betale leasingydelse på disse maskiner, forventes et væsentligt overskud de kommende år. Selskabets egenkapital forventes ligeledes reetableret inden for en kort periode

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Skat har stillet forslag om tilbagebetaling af afgift, som er udbetalt til velgørende formål. Skat anser ikke at udbetalingerne opfylder gældende regler. Vi er ikke enig i denne påstand. Det endelige udfald af denne sag kendes dog ikke på nuværende tidspunkt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle poster

Finansielle poster og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skatter

Skatter består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat samt evt. reguleringer fra tidligere år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Dette omfatter spillemaskiner, som blev opskrevet til dagsværdi pr. 31/12 2014. Opskrivningen er foretaget over egenkapitalen excl. den til opskrivningen tilhørende udskudte skat. Spillemaskinerne afskrives herefter over 10 år.

Indretning lejede lokaler

Indretning lejede lokaler måles til kostpris, med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Indretning lejede lokaler afskrives over 10 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Varelager

Varelager måles til kostpris

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		930.670	604.959
Personaleomkostninger		-898.555	-848.543
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-150.230	-40.300
Resultat af ordinær primær drift		-118.115	-283.884
Øvrige finansielle omkostninger		-1.099	-10.914
Ordinært resultat før skat		-119.214	-294.798
Skat af årets resultat		39.100	0
Årets resultat		-80.114	-294.798
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning af investeringsaktiver		-80.900	0
Overført resultat		786	-294.798
I alt		-80.114	-294.798

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.080.000	1.200.000
Indretning af lejede lokaler		0	30.230
Materielle anlægsaktiver i alt	1	1.080.000	1.230.230
Anlægsaktiver i alt		1.080.000	1.230.230
Fremstillede varer og handelsvarer		1.500	1.500
Varebeholdninger i alt		1.500	1.500
Andre tilgodehavender		25.500	25.500
Tilgodehavender i alt		25.500	25.500
Likvide beholdninger		52.737	80.600
Omsætningsaktiver i alt		79.737	107.600
Aktiver i alt		1.159.737	1.337.830

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		126.000	126.000
Andre reserver		742.050	822.950
Overført resultat		-1.339.398	-1.340.184
Egenkapital i alt		-471.348	-391.234
Hensættelse til udskudt skat		227.950	267.050
Hensatte forpligtelser i alt		227.950	267.050
Gæld til banker		0	5.770
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.014.479	1.027.489
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		105.011	125.110
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		283.645	303.645
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.403.135	1.462.014
Gældsforpligtelser i alt		1.403.135	1.462.014
Passiver i alt		1.159.737	1.337.830

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for opskrivninger kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	126.000	822.950	-1.340.184	-391.234
Årets resultat		-80.900	786	-80.114
Egenkapital, ultimo	126.000	742.050	-1.339.398	-471.348

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	403.000	110.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	403.000	110.000
Opskrivninger primo	0	1.090.000
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	1.090.000
Af- og nedskrivning primo	-372.770	0
Årets afskrivning	-30.230	-120.000
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-403.000	-120.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	1.080.000

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets anparter er deponeret til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut.

Som nævnt i ledelseberetningen har Skat stillet forslag om tilbagebetaling af påstået uberettiget udbetaling af afgift til velgørende formål.