

**Automat Midt-Nord ApS**

**Jordbærvej 4**

**9000 Aalborg**

CVR-nr. 28 71 83 14

**Årsrapport 2015**

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 15/6 2016

---

Dianna L. Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter til årsregnskabet	12

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Automat Midt-Nord ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse 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.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 15. juni 2016

### **Direktion**

Dianna Lejsner Nielsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejerne i Automat Midt-Nord ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Automat Midt-Nord ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Aalborg, den 15. juni 2016

### **Beierholm**

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

John Dahl Larsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Automat Midt-Nord ApS Jordbærvej 4 9000 Aalborg CVR-nr.: 28 71 83 14 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Aalborg
<b>Direktion</b>	Dianna Lejsner Nielsen
<b>Revisor</b>	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Voergaardvej 2 9200 Aalborg SV
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank A/S Algade 9000 Aalborg

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er opstilling og drift af spilleautomater og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 160.798, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 3.645.278.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Automat Midt-Nord ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive afgifter.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år.

Ledelsen har valgt en afskrivningsperiode på 20 år, hvilket begrundes med at værdien af goodwill løbende opretholdes i forbindelse med udvidelse af standpladser og et meget stabilt kundesegment.

### Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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. 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.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.252.007</b>	<b>984.764</b>
Personaleomkostninger	1	-727.268	-647.691
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-246.040	-212.718
Andre driftsomkostninger		<u>-50.000</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>228.699</b>	<b>124.355</b>
Finansielle omkostninger	2	<u>-6.734</u>	<u>-25.047</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>221.965</b>	<b>99.308</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-61.167</u>	<u>-38.030</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>160.798</u></b>	<b><u>61.278</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>160.798</u>	<u>61.278</u>
		<b><u>160.798</u></b>	<b><u>61.278</u></b>

**Balance pr. 31. december**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	4		
Goodwill		<u>292.880</u>	<u>312.890</u>
		<u>292.880</u>	<u>312.890</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		644.822	510.260
Indretning af lejede lokaler		<u>137.210</u>	<u>122.812</u>
		<u>782.032</u>	<u>633.072</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre tilgodehavender		<u>183.715</u>	<u>183.715</u>
		<u>183.715</u>	<u>183.715</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>1.258.627</b></u>	<u><b>1.129.677</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		862.762	619.773
Andre tilgodehavender		537.734	415.653
Udskudt skatteaktiv		0	17.085
Selskabsskat		<u>29.329</u>	<u>69.449</u>
		<u>1.429.825</u>	<u>1.121.960</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>1.027.343</u>	<u>1.493.647</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>2.457.168</b></u>	<u><b>2.615.607</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><b>3.715.795</b></u>	<u><b>3.745.284</b></u>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
	6		
Selskabskapital		209.000	209.000
Overført resultat		3.436.278	3.275.480
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>3.645.278</b>	<b>3.484.480</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>			
Hensættelse til udskudt skat		-2.824	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>-2.824</b>	<b>0</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		218	218
Selskabsskat		235	0
Anden gæld		72.888	260.586
		73.341	260.804
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>73.341</b>	<b>260.804</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>3.715.795</b>	<b>3.745.284</b>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	700.007	610.616
Andre omkostninger til social sikring	15.520	15.439
Andre personaleomkostninger	11.741	21.636
	<u>727.268</u>	<u>647.691</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>6.734</u>	<u>25.047</u>
	<u>6.734</u>	<u>25.047</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	46.906	8.551
Årets udskudte skat	<u>14.261</u>	<u>29.479</u>
	<u>61.167</u>	<u>38.030</u>

## Noter til årsregnskabet

### 4 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill
Kostpris 1. januar 2015	<u>400.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>400.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	87.120
Årets afskrivninger	<u>20.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>107.120</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u><u>292.880</u></u></b>

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2015	3.155.419	178.012
Tilgang i årets løb	325.000	100.000
Afgang i årets løb	<u>-656.197</u>	<u>-100.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>2.824.222</u>	<u>178.012</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	2.645.159	55.200
Årets afskrivninger	190.438	35.602
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-656.197</u>	<u>-50.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>2.179.400</u>	<u>40.802</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u><u>644.822</u></u></b>	<b><u><u>137.210</u></u></b>

## Noter til årsregnskabet

### 6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	209.000	3.275.480	3.484.480
Årets resultat	0	160.798	160.798
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>209.000</b>	<b>3.436.278</b>	<b>3.645.278</b>

Selskabskapitalen består af 209 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 7 Eventualposter mv.

Selskabet har en huslejeforpligtelse i opsigelsesperioden på i alt t.kr. 36.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 2 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 6 i alt t.kr 12.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har virksomheden givet virksomhedspant i simple fordringer, driftsmateriel og immaterielle rettigheder for kr. 500.000.