

# AALBORG SPILLEHALLER HOLDING 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 .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	13
----------------------------	----

Noter .....	14
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** AALBORG SPILLEHALLER HOLDING ApS  
Nytorv 13  
9000 Aalborg

Telefonnummer: 86101029

CVR-nr: 29195331

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

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1/1 - 31/12 2014 for Aalborg Spillehaller Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 AALBORG SPILLEHALLER HOLDING ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AALBORG SPILLEHALLER HOLDING 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.

## **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 hovedaktivitet er at eje anpartar i datterselskaber, samt udlejning af fast ejendom til den ene spillehal.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har været tilfredsstillende, og der forventes ligeledes et positiv resultat i 2016

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der henvises her til beretningen i de 2 datterselskaber mht. til forslag til efteropkrævning fra Skat. Hvilken indflydelse dette kan få på datterselskaberne vides ikke på nuværende tidspunkt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år, idet tilgodehavende hos datterselskabet Vesterbro Spillehal ApS ikke er medtaget som aktiv. Reguleringen er foretaget over egenkapitalen primo.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt om 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, 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 der 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder selskabets indtægter ved udlejning fratrukket de hermed forbunde omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders resultat efter skat elimineret af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### Skat af årets resultat

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

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med virksomhedens datterselskaber.

Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

### Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles til dagsværdi. Værdien beregnes ud fra det forventede fremtidige cashflow, tilbagediskonteret med en fastsat diskonteringsrente. Årets regulering til dagsværdi indregnes i



resultatopgørelsen. Der afskrives ikke på aktiverne.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positivt eller negativt goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Kapitalandele med negative værdi indregnes med 0 (nul)

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes ikke i balancen, men udnyttelse af det skattemæssige underskud indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen..

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>129.595</b>	<b>182.923</b>
Personaleomkostninger .....		0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>129.595</b>	<b>182.923</b>
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme .....		0	189.079
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		262.076	418.585
Øvrige finansielle omkostninger .....		-144.901	-171.394
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>246.770</b>	<b>619.193</b>
Skat af årets resultat .....		126.908	140.803
<b>Årets resultat</b> .....		<b>373.678</b>	<b>759.996</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		262.076	418.585
Overført resultat .....		111.602	341.411
<b>I alt</b> .....		<b>373.678</b>	<b>759.996</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		2.400.000	2.400.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.400.000</b>	<b>2.400.000</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.280.236	1.418.160
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>1.280.236</b>	<b>1.418.160</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.680.236</b>	<b>3.818.160</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.680.236</b>	<b>3.818.160</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		126.000	126.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.326.236	1.064.160
Overført resultat .....		-575.454	-687.056
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>876.782</b>	<b>503.104</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		898.659	971.018
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>898.659</b>	<b>971.018</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		75.899	75.825
Gæld til banker .....		1.396.176	1.713.521
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		41.353	40.540
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		40.688	23.687
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		350.679	490.465
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.904.795</b>	<b>2.344.038</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.803.454</b>	<b>3.315.056</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.680.236</b>	<b>3.818.160</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	126.000	1.064.160	-687.056	503.104
Årets resultat .....		262.076	111.602	373.678
Egenkapital, ultimo .....	126.000	1.326.236	-575.454	876.782

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	377.000
Tilgang	0
Afgang	-126.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>251.000</b>
Nettoopskrivninger primo	1.167.160
Andel i årets resultat jf. note	262.076
Udloddet udbytte	-400.000
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>1.029.236</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.280.236</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Skipperen Spillehal ApS, Aalborg	100%	1.280.236	262.076
Nytorv Spillehal ApS, Aalborg	100%	-471.348	-80.114

## 2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>Gæld i alt ultimo kr.</b>	<b>Afdrag næste år kr.</b>	<b>Langfristet andel kr.</b>	<b>Restgæld efter 5 år kr.</b>
Prioritetsgæld	974.558	75.899	898.659	579.884
	<b>974.558</b>	<b>75.899</b>	<b>898.659</b>	<b>579.884</b>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for datterselskabers gæld til pengeinstitut.

## 4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut kr. 974.558 er der givet pant i ejendommen med bogført værdi på kr. 2.400.000. Ejerpantebrev kr. 1.000.000 i ejendommen, samt løsøre pantebrev kr. 250.000 er deponeret til sikkerhed for gæld til pengeinstitut. Anparter i tilknyttede selskaber er deponeret til sikkerhed for gæld til pengeinstitut.