

statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør  
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700  
Fax 4921 8750  
www.kallermann.dk

## Automat Cafe'en ApS

Bjerggade 16 A  
3000 Helsingør

CVR-nr. 29 31 42 76

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

31-05-2016

Hann Thule

Dirigent



**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31. december 2015	9 - 10
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet** Automat Cafe'en ApS  
Bjerggade 16 A  
3000 Helsingør

CVR-nr.: 29 31 42 76  
Stiftelsesdato: 26. januar 2006  
Hjemsted: Helsingør  
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

**Direktion** Kim Bøttcher  
Hanne Thunbo

**Revisor** Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

**LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Automat Cafe'en ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 - 31. december 2015.

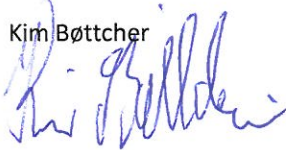
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 31. marts 2016

**Direktion**

Kim Bøttcher



Hanne Thunbo



**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**

Til kapitalejerne i Automat Cafe'en ApS

**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Automat Cafe'en ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges 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, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**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 oplysninger i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Helsingør

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Frantz Slisz

statsautoriseret revisor

**LEDELSEBERETNING****Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive spillehal og hermed beslægtet virksomhed.

**Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udviser et overskud på 380.561 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 49.161 kr. pr. 31. december 2015.

**Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Automat Cafe'en ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

#### Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, der ikke er omregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

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

#### Eksterne omkostninger

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

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

#### Skatteomkostninger

Årets skat, der 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.

Bøttcher & Thunbo ApS og dette selskab er sambeskattede. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5-10 år  
Indretning af lejede lokaler, 10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris på under 12.600 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### Tilgodehavender

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



## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises 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.

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 22%.

#### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## ÅRSREGNSKAB

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>975.489</b>	<b>987.301</b>
Personaleomkostninger	1	-400.908	-945.884
Af- og nedskrivninger		-92.866	-92.866
<b>Resultat af ordinær drift</b>		<b>481.715</b>	<b>-51.449</b>
Finansielle omkostninger		-101.154	-112.992
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>380.561</b>	<b>-164.441</b>
Skat af årets resultat	2	0	-241.098
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>380.561</b>	<b>-405.539</b>
<b>Resultatdisponering:</b>			
Overført resultat		380.561	-405.539
		<b>380.561</b>	<b>-405.539</b>

## ÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
<b>AKTIVER</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		44.114	0
Indretning af lejede lokaler		660.835	753.701
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	3	<u>704.949</u>	<u>753.701</u>
Deposita		122.641	121.165
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<u>122.641</u>	<u>121.165</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<u>827.590</u>	<u>874.866</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		31.003	18.506
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<u>31.003</u>	<u>18.506</u>
Andre tilgodehavender		13.564	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u>13.564</u>	<u>0</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>138.718</u>	<u>198.502</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<u>183.285</u>	<u>217.008</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>1.010.875</u>	<u>1.091.874</u>

## ÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital		250.000	250.000
Overført resultat		-200.839	-581.400
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b>49.161</b>	<b>-331.400</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		164.012	470.016
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>164.012</b>	<b>470.016</b>
Gæld til banker		470.062	551.068
Leverandører af varer og tjenesteydelser		164.888	84.731
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		132.492	199.500
Anden gæld		30.260	117.959
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>797.702</b>	<b>953.258</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>		<b>961.714</b>	<b>1.423.274</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>1.010.875</b>	<b>1.091.874</b>
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

## ÅRSREGNSKAB

## EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Selskabskapital:</b>		
Primo	250.000	250.000
<b>Ultimo i alt</b>	<b><u>250.000</u></b>	<b><u>250.000</u></b>
<b>Overført resultat:</b>		
Primo	-581.400	-175.861
Tilgang	380.561	0
Afgang	0	-405.539
<b>Ultimo i alt</b>	<b><u>-200.839</u></b>	<b><u>-581.400</u></b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u><u>49.161</u></u></b>	<b><u><u>-331.400</u></u></b>

## ÅRSREGNSKAB

## NOTER

	2015 kr.	2014 kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	387.130	918.276
Omkostninger til social sikring	7.424	27.596
Andre personaleomkostninger	6.354	12
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>400.908</b>	<b>945.884</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Ændring i udskudt skat	0	241.098
<b>Skat af årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>241.098</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:</b>		
Kostpris, primo	244.205	244.205
Tilgang	44.114	0
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>288.319</b>	<b>244.205</b>
Af- og nedskrivninger, primo	-244.205	-244.205
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-244.205</b>	<b>-244.205</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>44.114</b>	<b>0</b>
<b>Indretning af lejede lokaler:</b>		
Kostpris, primo	1.078.666	1.078.666
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>1.078.666</b>	<b>1.078.666</b>
Af- og nedskrivninger, primo	-324.965	-232.099
Afskrivninger	-92.866	-92.866
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-417.831</b>	<b>-324.965</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>660.835</b>	<b>753.701</b>

**4. Eventualforpligtelser**

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

**5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for selskabets løbende bankmellemværende, er deponeret skadesløsbrev på maksimalt 750 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til Danske Spil er der afgivet bankgaranti pr. 31. december 2015 på 250 t.kr.

Selskabet har stillet selvskyldnerkauktion overfor Böttcher & Thunbo ApS.