



Revi Nord A/s

Østergade 1 1. th. · 9320 Hjallerup

Tlf. 98 28 38 38

E-mail: hjallerup@revi-nord.dk

*Jyllands Automatservice ApS
Holtegårdsvej 1
9330 Dronninglund*

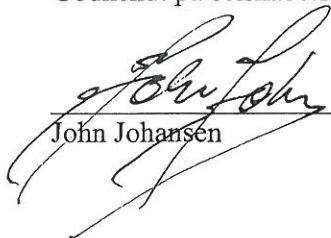
CVR-nr: 30 52 79 92

ÅRSRAPPORT

1. oktober 2015 - 30. september 2016

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28/02 2017


John Johansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3

Påtegninger

Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	5

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Jyllands Automatservice ApS Holtegårdsvej 1 9330 Dronninglund
	Telefon: 29 67 00 02
	CVR-nr.: 30 52 79 92
	Stiftet: 2. juli 2007
	Hjemsted: Brønderslev
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	John Høg Johansen
Pengeinstitut	Dronninglund Sparekasse A/S Slotsgade 42 9330 Dronninglund
Revisor	Revi Nord A/S Registreret Revisionsaktieselskab Østergade 1, 1. th. 9320 Hjallerup
Ejerforhold	Dorte Johansen, Holtegårdsvej 1, 9330 Dronninglund
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 28/10/2017 på selskabets adresse.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er drift af spillesteder og udlejning af maskiner.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat viser et overskud, hvilket anses for tilfredsstillende. Der stilles forventning, om et positivt resultat i næste regnskabsår

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Jyllands Automatservice ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dronninglund, den 28/02 2017

Direktion



John Høg Johansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Jyllands Automatservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jyllands Automatservice ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Hjallerup, den 28/02 2017

Revi Nord A/S
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR NR. 25975847

Finn O. Sørensen
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Jyllands Automatservice ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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”.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 finansiell 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.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Goodwill	7 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7-15 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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 gældsmetode 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.

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 nettorealiseringsværdi.

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

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

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	453.736	569.273
1 Personaleomkostninger.....	-72.248	-123.616
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-146.609	-158.964
DRIFTSRESULTAT	234.879	286.693
Andre finansielle omkostninger.....	-108.041	-127.858
RESULTAT FØR SKAT	126.838	158.835
3 Skat af årets resultat.....	-30.701	-36.786
ÅRETS RESULTAT	96.137	122.049
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	96.137	122.049
DISPONERET I ALT	96.137	122.049

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
 AKTIVER

	2016	2015
4 Goodwill	223.469	260.715
Immaterielle anlægsaktiver	223.469	260.715
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.421.049	1.482.425
Materielle anlægsaktiver	1.421.049	1.482.425
ANLÆGSAKTIVER	1.644.518	1.743.140
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	146.122	67.097
Andre tilgodehavender	241.958	246.000
Tilgodehavender	388.080	313.097
Likvide beholdninger	7.800	7.800
OMSÆTNINGSAKTIVER	395.880	320.897
AKTIVER	2.040.398	2.064.037

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat.....	383.490	287.352
6 EGENKAPITAL.....	508.490	412.352
Hensættelse til udskudt skat.....	35.470	4.769
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	35.470	4.769
Kreditinstitutter.....	855.015	1.126.025
7 Langfristede gældsforpligtelser.....	855.015	1.126.025
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	229.153	195.000
Kreditinstitutter.....	191.605	106.605
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	95.800	41.397
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	123.489	176.554
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.376	1.335
Kortfristede gældsforpligtelser.....	641.423	520.891
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.496.438	1.646.916
PASSIVER	2.040.398	2.064.037
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Nærtstående parter		
10 Ejerforhold		

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	71.138	120.671
Andre omkostninger til social sikring.....	1.110	2.945
	<u>72.248</u>	<u>123.616</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill.....	37.245	43.452
Afskrivning, driftsmidler og inventar.....	109.364	115.512
	<u>146.609</u>	<u>158.964</u>
3 Skat af årets resultat		
Reg. af udskudt skat.....	30.701	36.786
	<u>30.701</u>	<u>36.786</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Kostpris, primo.....		350.000
Tilgang i årets løb.....		0
Afgang i årets løb.....		0
		<u>350.000</u>
Kostpris 30. september 2016		350.000
Af-/nedskrivninger, primo.....		-89.286
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		0
Årets af-/nedskrivninger.....		-37.245
		<u>-126.531</u>
Af-/nedskrivninger 30. september 2016		-126.531
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....		<u><u>223.469</u></u>

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	1.803.662
Tilgang i årets løb	47.988
Afgang i årets løb	0
	<hr/>
Kostpris 30. september 2016	1.851.650
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-321.237
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0
Årets af-/nedskrivninger	-109.364
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. september 2016	-430.601
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....	1.421.049
	<hr/> <hr/>

	Primo	Overførsel	Forslag til resul- tatdisponering	Ultimo
6 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	125.000
Overkurs ved emission.....	117.232	-117.232	0	0
Overført resultat	170.121	117.232	96.137	383.490
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	412.353	0	96.137	508.490
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Der er ikke sket ændringer i den nominelle kapital i regnskabsåret og i de sidste 4 år.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser				
Kreditinstitutter	1.321.025	1.084.168	229.153	226.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.321.025	1.084.168	229.153	226.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

2016

2015

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der stillet følgende sikkerheder:
Virksomhedspant på kr. 1.000.000. Det har pant i simple fordringer, driftsinventar og driftsmateriel, drivmidler og andre hjælpestoffer og goodwill.

9 Nærtstående parter

De nærtstående parter med bestemmende indflydelse på virksomheden er som følger:

Direktør John Høg Johansen, Holtegårdsvej 1, 9330 Dronninglund
Dorte Johansen, Holtegårdsvej 1, 9330 Dronninglund

Mellemregning med ledelsen er forrentet.

Transaktioner med nærtstående parter, er foregået på almindelige forretningsmæssige vilkår.

10 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Dorte Johansen, Holtegårdsvej 1, 9330 Dronninglund