

VENDSYSSEL AUTOMAT ApS

Kløvervej 1
9900 Frederikshavn

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/11/2017

Jan Jensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	VENDSYSSEL AUTOMAT ApS Kløvervej 1 9900 Frederikshavn Telefonnummer: 30994784 CVR-nr: 36708212 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	DANSKE BANK Danmarksgade 70e 9900 Frederikshavn

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for Vendsyssel Automat ApS for 2016/17

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 14/11/2017

Direktion

Jan Bergh Jensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Vendsyssel Automat ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Vendsyssel Automat ApS for regnskabsåret 1.7.2016 - 30.6.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtiget til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikshavn, 14/11/2017

Martin Engbjerg
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er udføre automat- og ejendomsudlejning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og selskabets økonomiske stilling anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Generelt

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "spilleindtægt fratrukket restauratørens andel af spilleindtægten og afgift til Spillemyndigheden og aflæsning samt andre eksterne omkostninger til salg, lokaler, bildrift og administration.

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Værdireguleringer på finansielle forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med de opstår.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg og driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget omfatter anskaffelsesprisen med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugsværdi. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	23% ca 800 tkr.
Tekniske anlæg og maskiner	4 år	0%
Varebiler og andre anlæg	5 år	0%

Aktiver med en kostpris på under 13.200 kr pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender fra salg er optaget efter en individuel vurdering af de enkelte debitorer og er indregnet til nominal værdi. Værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gæld og hensættelser

Gæld i øvrigt er optaget til nominal værdi.

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, indregnes som en egenkapital indtil det udbetales efter generalforsamlingens afholdelse

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat er indregnet som 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		252.318	266.526
Personaleomkostninger	1	-90.702	-127.493
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-47.955	-48.169
Resultat af ordinær primær drift		113.661	90.864
Andre finansielle omkostninger		-47.387	-55.966
Ordinært resultat før skat		66.274	34.898
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		66.274	34.898
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		66.274	34.898
I alt		66.274	34.898

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		1.055.963	1.091.796
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		21.532	32.298
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.077.495	1.124.094
Anlægsaktiver i alt		1.077.495	1.124.094
Tilgodehavende skat		450	0
Andre tilgodehavender		52.816	43.811
Tilgodehavender i alt		53.266	43.811
Likvide beholdninger		141.948	148.097
Omsætningsaktiver i alt		195.214	191.908
Aktiver i alt		1.272.709	1.316.002

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		65.000	65.000
Overført resultat		140.323	74.049
Egenkapital i alt		205.323	139.049
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		923.211	960.508
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	923.211	960.508
Gæld til realkreditinstitutter		43.000	46.600
Gæld til banker			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		43.636	65.889
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		35.190	48.607
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		22.349	55.349
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		144.175	216.445
Gældsforpligtelser i alt		1.067.386	1.176.953
Passiver i alt		1.272.709	1.316.002

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	84.971	119.631
Lønsumsbidrag	3.198	6.396
Andre omkostninger til social sikring	2.533	1.466
	90.702	127.493

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Bygninger	35.833	35.833
Mindre nyanskaffelser	1.356	1.570
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.766	10.766
	47.955	48.169

3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	2.094.644	1.759.073
Tilgang	0	53.830
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	2.094.644	1.812.903
Af- og nedskrivning primo	-1.002.848	-1.780.605
Årets afskrivning	-35.833	-10.766
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.038.681	1.791.371
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.055.963	21.532

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	966.211	43.000	923.211	731.211
	966.211	43.000	923.211	731.211

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Gæld til Realkredit Danmark 966.211 er sikret ved pant i ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi 30/6 2017 udgør 1.055.963 kr.

Selskabet har stillet følgende sikkerheder til sikkerhed overfor Danske Bank.
Ejerpantebrev stort 900.000 kr i ejendommen . Matr. 119 a Frederikshavn Bygrunde

7. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabet har et betydeligt underskud på 1.5 mill kr fra tidligere år.
Da selskabet indtjening er beskeden, er skatteværdien af underskuddet ikke aktiveret.