

VENDSYSSEL AUTOMAT ApS

Kløvervej 1
9900 Frederikshavn

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/11/2016

Jan Jensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VENDSYSSEL AUTOMAT ApS
 Kløvervej 1
 9900 Frederikshavn

 Telefonnummer: 98428450

 CVR-nr: 36708212
 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse DANSKE BANK
 Danmarksgade 70e
 9900 Frederikshavn

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for Vendsyssel Automat ApS for 2015/16

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 17/11/2016

Direktion

Jan Bergh Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i Vendsyssel Automat ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Vendsyssel Automat ApS for regnskabsåret 1.7.2015 - 30.6.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige omlysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi 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 mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikshavn, 17/11/2016

Martin Engbjerg
Statsaut. revisor
Revisionsfirmaet Martin Engbjerg A/S
CVR: 14165088

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 regnskabets afslutning

Der er ikke 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 12.900 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		266.526	273.117
Personaleomkostninger	1	-127.493	-121.255
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-48.169	-46.276
Resultat af ordinær primær drift		90.864	105.586
Andre finansielle omkostninger		-55.966	-146.535
Ordinært resultat før skat		34.898	-40.949
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		34.898	-40.949
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		34.898	-40.949
I alt		34.898	-40.949

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		1.091.796	1.127.629
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		32.298	43.064
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.124.094	1.170.693
Anlægsaktiver i alt		1.124.094	1.170.693
Tilgodehavende skat		0	2.178
Andre tilgodehavender		43.811	75.994
Tilgodehavender i alt		43.811	78.172
Likvide beholdninger		148.097	182.094
Omsætningsaktiver i alt		191.908	260.266
Aktiver i alt		1.316.002	1.430.959

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		14.049	-20.851
Egenkapital i alt		139.049	104.149
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		960.508	997.811
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	960.508	997.811
Gæld til realkreditinstitutter		46.600	45.800
Gæld til banker		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		65.889	163.895
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		103.956	119.304
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		216.445	328.999
Gældsforpligtelser i alt		1.176.953	1.326.810
Passiver i alt		1.316.002	1.430.959

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-20.849	104.151
Årets resultat		34.898	34.898
Egenkapital, ultimo	125.000	14.049	139.049

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	119.631	112.200
Lønsumsbidrag	6.396	6.396
Andre omkostninger til social sikring	1.466	2.659
	<u>127.493</u>	<u>121.255</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bygninger	35.833	35.833
Mindre nyanskaffelser	10.766	7.736
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.570	2.707
	<u>48.169</u>	<u>46.276</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

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	-967.015	-1.769.839
Årets afskrivning	-35.833	-10.766
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.002.848	1.780.605
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.091.796	32.298

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.007.108	46.600	960.508	765.799
	1.007.108	45.800	960.508	765.799

6. Oplysning om eventualaktiver

Selskabet har et betydeligt underskud fra tidligere år i størrelsesordenen 1.6 mill. kr.

Da selskabet ingen væsentlig indtjening har, er skatteværdien af underskuddet ikke aktiveret.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Gæld til Realkredit Danmark 1.007.108 er sikret ved pant i ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi 30/6 2016 udgør 1.091.796 kr.

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