

# VENDSYSSEL AUTOMAT ApS

Kløvervej 1  
9900 Frederikshavn

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**19/10/2018**

---

**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

<b>Virksomheden</b>	VENDSYSSEL AUTOMAT ApS Kløvervej 1 9900 Frederikshavn  Telefonnummer: 30994784  CVR-nr: 36708212 Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018
<b>Bankforbindelse</b>	DANSKE BANK Danmarksgade 70e 9900 Frederikshavn

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for Vendsyssel Automat ApS for 2017/18.

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 18/10/2018

## Direktion

Jan Bergh Jensen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Vendsyssel Automat ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Vendsyssel Automat ApS for regnskabsåret 1.7.2017 - 30.6.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige omlysninger, 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, 18/10/2018

Martin Engbjerg , mne4453  
Statsautoriseret revisor

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er udføre automat- og ejendomsudlejning.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

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 liniære 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 13.500 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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>227.573</b>	<b>252.318</b>
Personaleomkostninger .....	1	-55.799	-90.702
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-46.705	-47.955
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>125.069</b>	<b>113.661</b>
Andre finansielle omkostninger .....		-45.350	-47.387
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>79.719</b>	<b>66.274</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>79.719</b>	<b>66.274</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		79.719	66.274
<b>I alt .....</b>		<b>79.719</b>	<b>66.274</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger .....		1.020.130	1.055.963
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		10.766	21.532
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>1.030.896</b>	<b>1.077.495</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.030.896</b>	<b>1.077.495</b>
Tilgodehavende skat .....		0	450
Andre tilgodehavender .....		77.046	52.816
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>77.046</b>	<b>53.266</b>
Likvide beholdninger .....		194.979	141.948
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>272.025</b>	<b>195.214</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.302.921</b>	<b>1.272.709</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		65.000	65.000
Overført resultat .....		220.042	140.323
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>285.042</b>	<b>205.323</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		881.171	923.211
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>881.171</b>	<b>923.211</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		43.000	43.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		54.142	43.636
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		32.217	35.190
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		7.349	22.349
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>136.708</b>	<b>144.175</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.017.879</b>	<b>1.067.386</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.302.921</b>	<b>1.272.709</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Antal beskæftigede	1	1
Løn og gager	55.255	84.971
Lønsumsbidrag	0	3.198
Andre omkostninger til social sikring	544	2.533
	<u>55.799</u>	<u>90.702</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bygninger	35.833	35.833
Mindre nyanskaffelser	106	1.356
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.766	10.766
	<u>46.705</u>	<u>47.955</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	2.094.644	1.812.903
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>2.094.644</b></u>	<u><b>1.812.903</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-1.038.681	-1.791.371
Årets afskrivning	-35.833	-10.766
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-1.074.514</b></u>	<u><b>1.802.137</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>1.020.130</b></u>	<u><b>10.766</b></u>

#### 4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	924.171	43.000	881.171	689.171
	<b>924.171</b>	<b>43.000</b>	<b>881.171</b>	<b>689.171</b>

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

Gæld til Realkredit Danmark 924.171 er sikret ved pant i ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi 30/6 2018 udgør 1.020.130 kr.

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

#### 6. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabet har et betydeligt underskud på 1.4 mill kr fra tidligere år.  
Da selskabet indtjening er beskeden, er skatteværdien af underskuddet ikke aktiveret.