

# **SKIPPEREN SPILLEHAL ApS**

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**27/05/2015**

---

**Henrik Korsgaard Thomsen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SKIPPEREN SPILLEHAL ApS  
Vestre Alle 9  
9000 Aalborg

CVR-nr: 29195447  
Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014

**Bankforbindelse** Nørresundby Bank

**Revisor** REVISIONSFIRMAET OLE DAHL  
Kornelparken 84  
Vodskov  
DK Danmark  
CVR-nr: 11328881  
P-enhed: 1000218242

# Ledespåtegning

Jeg dags dato aflagt årsrapporten for perioden året 1/1 - 31/12 2014 for Skipperen Spillehal ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 20/05/2015

**Direktion**

Henrik Korsgaard Thomsen

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i SKIPPEREN SPILLEHAL ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SKIPPEREN SPILLEHAL ApS for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vodskov, 20/05/2015

Ole Dahl  
Registreret revisor, FSR  
REVISIONSFIRMAET OLE DAHL

# Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## INDREGNING OG MÅLING

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.

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 regnskabspost nedenfor.

Ved 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.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttoresultat

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### Finansielle poster

Finansielle poster og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skatter

Skatter består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat samt evt. reguleringer fra tidligere år.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris, med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Indretning lejede lokaler afskrives over 10 år.

Spilleautomater er målt til dagsværdi. Opskrivningen er foretaget over egenkapitalen excl. den til opskrivningen tilhørende udskudte skat. Der vil i de kommende blive afskrevet på den opskrevne værdi. Spilleautomater afskrives over 10 år.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Varelager

Varelager måles til kostpris

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.292.548</b>	<b>1.379.416</b>
Personaleomkostninger .....		-713.232	-786.176
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-28.752	-28.752
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>550.564</b>	<b>564.488</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-5.071	-1.275
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>545.493</b>	<b>563.213</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>545.493</b>	<b>563.213</b>
Skat af årets resultat .....		-126.908	-140.803
<b>Årets resultat</b> .....		<b>418.585</b>	<b>422.410</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		400.000	400.000
Overført resultat .....		18.585	22.410
<b>I alt</b> .....		<b>418.585</b>	<b>422.410</b>

# Balance 31. december 2014

## Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		1.200.000	0
Indretning af lejede lokaler .....		28.755	57.507
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>1.228.755</b>	<b>57.507</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.228.755</b>	<b>57.507</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		3.224	3.224
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>3.224</b>	<b>3.224</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.090.799	1.077.224
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.090.799</b>	<b>1.077.224</b>
Likvide beholdninger .....		104.896	102.977
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.198.919</b>	<b>1.183.425</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.427.674</b>	<b>1.240.932</b>

# Balance 31. december 2014

## Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Andre reserver .....		822.950	0
Overført resultat .....		70.210	51.625
Forslag til udbytte .....		400.000	400.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>1.418.160</b>	<b>576.625</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		267.050	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>267.050</b>	<b>0</b>
Skyldig selskabsskat .....		126.908	140.803
Anden gæld .....		454.963	376.292
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		160.593	147.212
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>742.464</b>	<b>664.307</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>742.464</b>	<b>664.307</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.427.674</b>	<b>1.240.932</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	287.523	0
Tilgang	0	110.000
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>287.523</b>	<b>110.000</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	1.090.000
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>1.090.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-230.016	0
Årets afskrivning	-28.752	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-258.768</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>28.755</b>	<b>1.200.000</b>

## 2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for opskrivning kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	0	51.625	400.000	576.625
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	822.950	18.585	400.000	1.241.535
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>822.950</b>	<b>70.210</b>	<b>400.000</b>	<b>1.418.160</b>

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets anparter er deponeret til sikkerhed for tilknyttede selskabers mellemværende med pengeinstitut

## **4. Oplysning om ejerskab**

### **Ejerforhold**

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Aalborg Spillehaller Holding ApS, CVR 29195331