



Statistik for spilmarkedet

4. kvartal 2017

Indhold

A.	Indledning	2
B.	Kvartalstatistik for det danske spilmarked	3
C.	Onlinekasino	5
	Spiltyper (onlinekasino)	8
	Salgskanaler	10
D.	Væddemål	11
	Salgskanaler	13
E.	Spilleautomater	16
F.	Landbaserede kasinoer	18
G.	Lotterier og væddemål på hestevæddeløb	20
H.	ROFUS	21

A. Indledning

Spillemyndigheden er ansvarlig for at sikre et velreguleret spilmarked i Danmark. På Spillemyndighedens hjemmeside¹ offentliggør myndigheden kvartalsvise statistikrapporter, dette for at understøtte et fælles afsæt for gennemskuelighed ift. udviklingen på spilmarkedet.

Det danske spilmarked består af følgende 8 kategorier, der hver især er defineret i Lov om spil²: *Lotterier, klasselotterier, almennyttige lotterier, onlinekasino, landbaseret kasino, væddemålsmarkedet, væddemål på heste, hunde og duer og gevinstgivende spilleautomater*. Kategorierne anvendes til at definere spilområderne ved at tage hensyn til forskelle blandt de 8 områder, samt til statistiske formål. Hver kategori har sin egen procedure vedrørende tilladelser – disse afspejler de forskellige lovgivningsmæssige og kommercielle forhold for hver kategori.

På baggrund af ovenstående indsamles og behandles statistik for hver kategori på forskellige tidspunkter og med forskellige intervaller. Denne rapport omhandler væddemål³, onlinekasino, spilleautomater⁴ og landbaseret kasino. Statistik for lotterier og væddemål på heste, hunde og duer⁵ er beskrevet kort i afsnit G.

Eftersom der kan være tale om forsinkelser grundet datatilgængelighed, vil enkelte tal i denne rapport være baseret på estimater ud fra den data, der er tilgængelig i skrivende stund. Desuden kan der løbende forekomme mindre efterjusteringer af tidligere offentliggjorte tal, fx i forbindelse med forsinkede afgiftsindberetninger til SKAT. Tallene i denne rapport er ikke korrigeret for inflation.

Statistik der vedrører bruttospilindtægten (BSI), omsætning og gevinster bygger på afgiftsangivelser til SKAT. Statistik, der vedrører forbrugeradfærd på spilmarkedet, herunder spiltyper inden for den enkelte kategori og salgskanal, bygger på tilladelseshavernes løbende indberetninger til Spillemyndigheden. Bemærk at der pga. de forskellige datakilder kan være mindre statistiske uoverensstemmelser fra den ene kilde til den anden.

Kvartalsvise statistikrapporter offentliggøres ca. to måneder efter det kvartal rapporten omhandler. Dette skyldes de forskellige indberetningstidspunkter til SKAT på de fire fokusmarkeder. Eftersom der forekommer efterjusteringer i tal for september 2017 som varslet, vil der i denne rapport findes afvigelse i 3. kvartal i forhold til tidligere offentliggjort kvartalstatistik.

¹ Spillemyndighedens hjemmeside kan tilgås via følgende link: www.spillemyndigheden.dk

² Bekendtgørelse af Lov om spil LBK nr. 1494 af 06/12/2016 kan findes her: <https://www.retsinformation.dk/Forms/R0710.aspx?id=183646>

³ Herefter anvendes ordet "væddemål" i stedet for væddemålsmarkedet. Som beskrevet i indledningsvist er væddemål på heste, hunde og duer ikke liberaliseret for 4. kvartal 2017. Liberalisering af væddemål på disse aktiviteter trådte først i kraft fra den 1. januar 2018.

⁴ Herefter anvendes "Spilleautomater" i stedet for gevinstgivende spilleautomater. Spillemyndigheden har ikke umiddelbart data for automater uden pengegevinster.

⁵ Spillemyndigheden har ikke tal for heste, hunde og duer i forbindelse med lokale puljevæddemål

B. Kvartalstatistik for det danske spilmarked

De seneste samlede BSI-tal for det liberaliserede væddemålsmarked, onlinekasino, spilleautomater og landbaserede kasinoer viser en årlig vækst på 6,9 pct. mellem 2016 og 2017, dog er væksten påvirket af udviklinger på de enkelte markeder, som det fremgår af tabel 1. Markedet for onlinekasino følger sæson-tendenserne fra 3. kvartal til 4. kvartal imens BSI for væddemål overgår vækstniveauet fra forrige år. Dette ser dog anderledes ud for spilleautomater som ikke har fastholdt vækst fra 3. kvartal til 4. kvartal. Samtidig er BSI for landbaseret kasino på laveste niveau siden 4. kvartal 2015. Samlet kvartalsvis vækst på ovenfor nævnte markeder var 147,6 mio. kr. ift. 3. kvartal 2017, hvilket svarer til en kvartalsvis vækst på 9,9 pct., eller en år-til-år vækst på 15,3 pct. (218 mio. kr.). Ud fra udviklingerne i 4. kvartal 2017, er det ikke muligt at drage yderligere konklusioner på baggrund af denne udvikling på det danske spilmarked generelt set.

Tabel 1. Kvartalsvis BSI for de 4 fokusmarkeder siden 1. Kvartal 2014 (i mio. kr.)

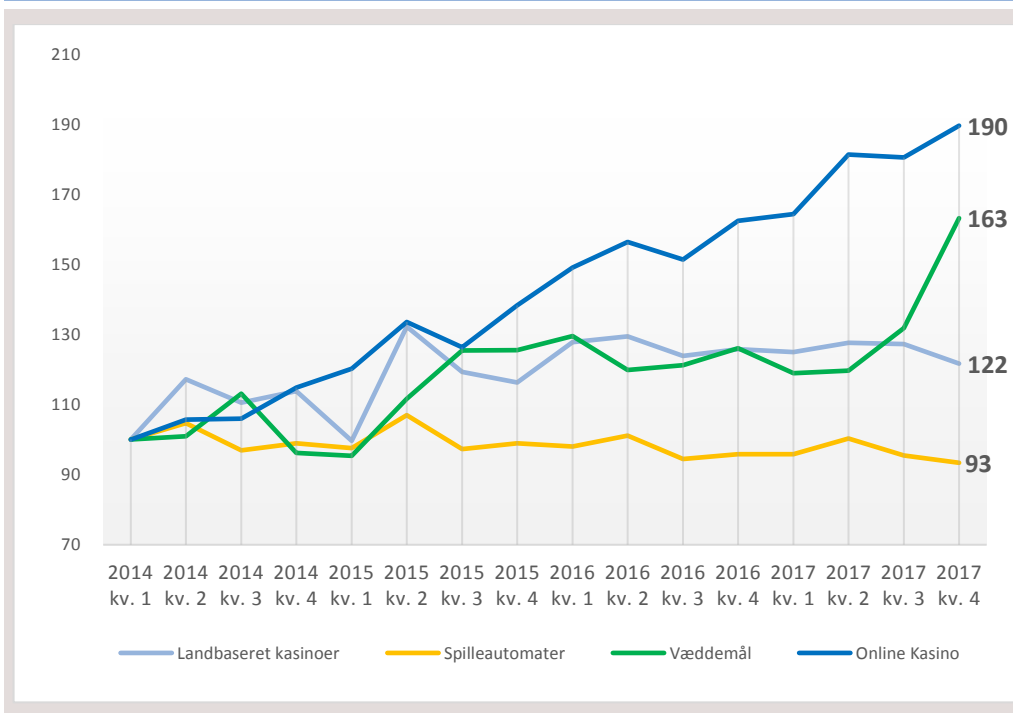
		Kv. 1	Kv. 2	Kv. 3	Kv. 4	År
2014	Samlet BSI	1.149,7	1.180,9	1.218,1	1.177,1	4.725,9
	Væddemål	436,5	440,8	493,8	420,1	1.791,2
	Onlinekasino	252,3	248,4	267,3	289,7	1.057,8
	Landbaseret kasino	74,7	87,6	82,6	85,1	330,1
	Spilleautomater	386,2	404,2	374,4	382,2	1.546,9
2015	Samlet BSI	1.171,0	1.336,2	1.331,2	1.365,9	5.204,3
	Væddemål	416,4	487,3	547,6	548,0	1.999,2
	Onlinekasino	303,3	337,0	318,8	349,1	1.308,2
	Landbaseret kasino	74,5	98,8	89,2	86,9	349,4
	Spilleautomater	376,8	413,1	375,6	382,0	1.547,6
2016	Samlet BSI	1.415,8	1.405,1	1.368,8	1.424,4	5.614,1
	Væddemål	565,4	523,2	529,3	550,4	2.168,3
	Onlinekasino	376,3	394,6	382,1	410,0	1.562,9
	Landbaseret kasino	95,6	96,7	92,6	94,0	378,9
	Spilleautomater	378,6	390,6	364,8	370,0	1.504,0
2017	Samlet BSI	1.397,7	1.462,8	1.494,8*	1.642,4	5.997,7
	Væddemål	519,2	522,4	575,4	712,4	2.329,4
	Onlinekasino	414,8	457,5	455,6	478,4	1.806,4
	Landbaseret kasino	93,4	95,4	95,1	90,9	374,8
	Spilleautomater	370,3	387,5	368,6	360,6	1.487,0

Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT og Spillemyndighedens egne beregninger. * Tal for 3. kvartal 2017 er ændret siden seneste publicering grundet opdateret data for september måned.

De varierende kvartalsvækstrater er vist i figur 1 i indekseret form, hvor 1. kvartal 2014,⁶ er valgt som basis (indeks 100). Det fremgår tydeligt, at onlinekasino har gennemgået størst vækst i forhold til de andre tre spilmarkeder, dog har væddemålsmarkedet i 4. kvartal 2017 ligeledes oplevet en stigning. Spilleautomater har ligget relativt stabilt BSI siden 1. kvartal 2014, dog med en mindre tilbagegående tendens. BSI for landbaserede kasinoer har tilsvarende været forholdsvis stabilt siden 3. kvartal 2015.

⁶ Kvartal 2014 er valgt som basis, fordi det er 2 år efter liberaliseringen og markederne for væddemål og onlinekasino således har haft tid til at stabilisere sig efter liberaliseringen. En del af væksten i markedet må dog fortsat tilskrives effekten af liberaliseringen.

Figur 1. Indekseret kvartalsvis BSI (1. kvartal 2014 = indeks 100)



Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT.

Eftersom samlet BSI for lotterier (samt hestevæddeløb) udelukkende indgår i statistik for 4. kvartal hvert år, grundet årlig rapportering fremfor kvartals- og månedsvise, findes disse tal i et selvstændigt afsnit – Sektion G. Dette skyldes, at sammenligninger med de fire ovenfor nævnte fokusmarkeder foregår med årsinterval i sektion G og dermed varierer fra ovenstående med en lavere detaljegråd.

C. Onlinekasino

BSI for onlinekasino voksede med 22,8 mio. kr., svarende til 5,0 pct. fra 3. kvartal til 4. kvartal 2017. Denne udvikling følger den generelle sæsontendens fra 3. kvartal til 4. kvartal fra forhenværende år. BSI for 4. kvartal 2017 er desuden 68,4 mio. kr. højere end 4. kvartal 2016, med en år-til-år vækst på 16,7 pct.

Fremgangen i fjerde kvartal har været størst for spil uden kommission. Her ses en stigning på 5,3 pct. i 4. kvartal 2017 set i forhold til 3. kvartal 2017, hvor spil med kommission, hvilket inkluderer multispiller kasinospil hvor BSI er genereret igennem kommission, stiger 1,3 pct. for samme periode. Kvartalstatistik for onlinekasino er vist i tabel 2.

Tabel 2. Kvartalsvis omsætning, gevinster, kommission og BSI⁷ for onlinekasino (i mio. kr.)

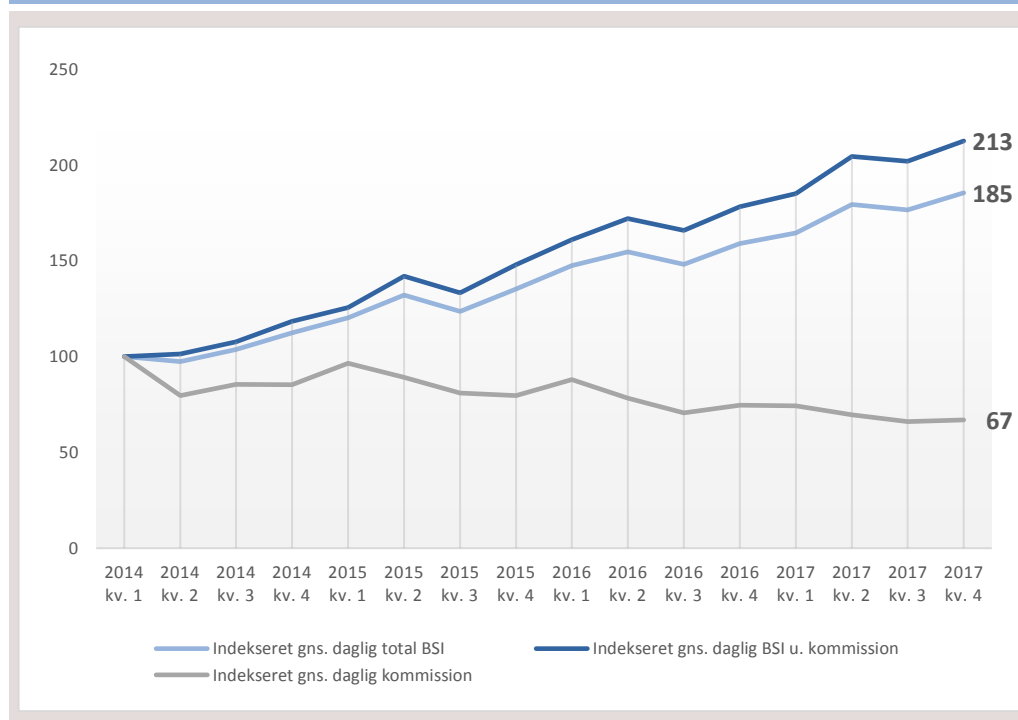
		Kv. 1	Kv. 2	Kv. 3	Kv. 4	År
2014	Samlet BSI	252,3	248,4	267,3	289,7	1.057,8
	- Omsætning	5.109,8	5.242,3	5.844,7	6.109,5	22.306,4
	- Gevinster	4.904,5	5.031,7	5.618,4	5.860,7	21.415,2
	- Kommission	46,9	37,8	41,0	40,9	166,6
2015	Samlet BSI	303,3	337,0	318,8	349,1	1.308,2
	- Omsætning	6.447,0	7.318,3	7.277,7	7.975,7	29.018,7
	- Gevinster	6.189,0	7.023,6	6.997,7	7.664,8	27.875,1
	- Kommission	45,3	42,3	38,8	38,2	164,6
2016	Samlet BSI	376,3	394,6	382,1	410,0	1.562,9
	- Omsætning	8.590,2	9.278,5	8.819,0	10.028,8	36.716,6
	- Gevinster	8.255,7	8.921,1	8.470,8	9.654,6	35.302,1
	- Kommission	41,7	37,1	33,9	35,8	148,4
2017	Samlet BSI	414,8	457,5	455,6	478,4	1.806,4
	- Omsætning	10.290,6	11.604,3	11.457,6	12.659,3	46.011,8
	- Gevinster	9.910,6	11.179,8	11.033,6	12.213,0	44.337,1
	- Kommission	34,9	33,0	31,7	32,1	131,6

Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT. * Tal for 3. kvartal 2017 er ændret siden seneste publicering grundet opdateret data for september måned.

Sammenlignet med 1. kvartal 2014, er BSI for onlinekasino i slutningen af 4. kvartal 2017, vokset med 89,6 pct. Som tabel 2 viser, har vækstraten været drevet af spil uden kommission, og ligger 117,3 pct. højere i 4. kvartal 2017 i forhold til 1. kvartal 2014. Modsætningsvis, faldt den gennemsnitlige BSI fra spil med kommission med 31,6 pct. over samme periode. Samlet vækst i BSI, ikke-kommission BSI, og kommission BSI er vist i figur 2, indekseret op imod 1. kvartal 2014 samt korrigeret for de varierende kvartalslængder.

⁷ Omsætning og gevinster er kun for spil uden kommission. Dermed er BSI summen af kommission og omsætning fratrukket gevinster.

Figur 2. Indekseret vækst i BSI, onlinekasino (1. kvartal 2014 = indeks 100)



Kilde: Afgiftsdata indberettet af tillidsindehavere til SKAT.

Den relativ højere vækstrate for spil uden kommission betyder, at omsætningen for onlinekasino er mere end fordoblet siden 1. kvartal 2014. Mens omsætningen var lidt over 5,1 mia. kr. i 1. kvartal 2014, er den steget til 12,7 mia. kr. i 4. kvartal 2017. Fra 3. kvartal 2017 til 4. kvartal 2017 opleves en vækst på over 1,2 mia. kr. i omsætning.

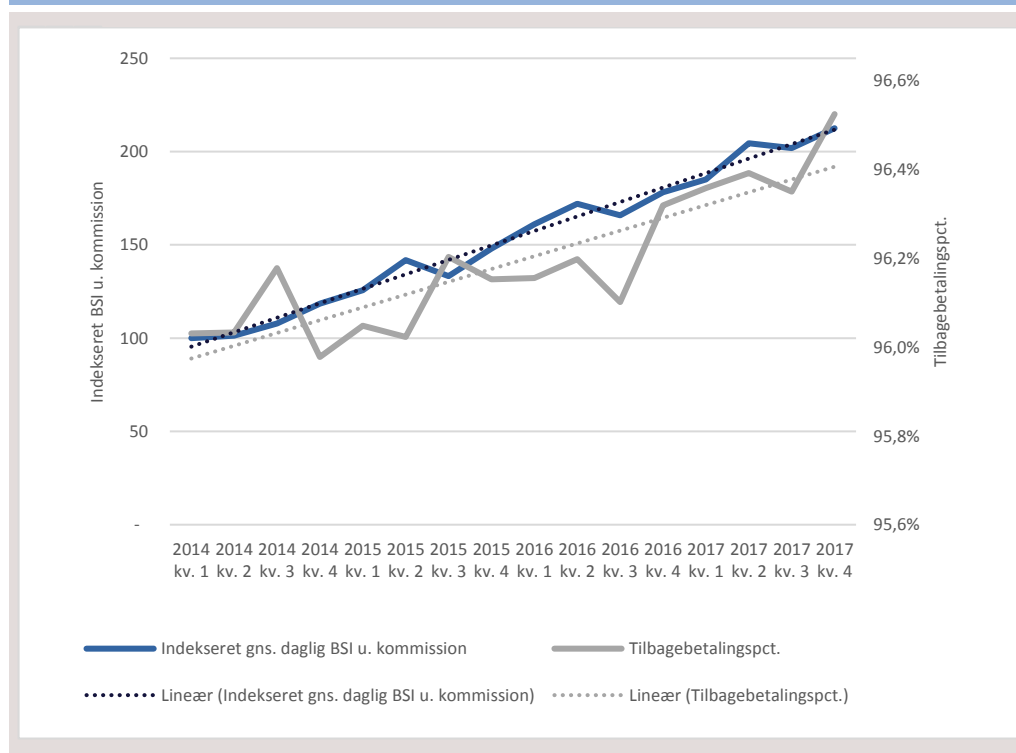
Omsætning er ikke lig med saldoen deponeret på en spillkonto. En spiller, der starter et spil med 100 kr. og stopper med 40 kr., har typisk omsat for 1000 kr. og fået 960 kr. i gevinster – uden at spilleren nogensinde har haft meget mere end de 100 kr. som saldo. Tallene påvirkes af denne tilgang, fordi omsætning og gevinster beregnes for hvert enkelt spil.

Mens der har været vækst i BSI siden 1. kvartal 2014, har den kvartalsvise tilbagebetalingspct. ligget i omegnen af 96 pct. igennem hele perioden. Siden 1. kvartal 2014, er der registreret en forskel på 0,6 procentpoint mellem den højeste og laveste kvartalsvise aggregerede tilbagebetalingspct. Figur 3 viser, at udviklingen af tilbagebetalingspct. og BSI fra onlinekasino uden kommission har fulgt lignende tendens, som illustreret i figur 3 nedenfor⁸. Selvom væksten i tilbagebetalingspct. har været gradvis, kan selv mindre justeringer af tilbagebetalingsprocenten have konsekvenser for BSI. Illustreret med eksempler:

- BSI ville have været 62,3 mio. kr. højere i 4. kvartal 2017, hvis tilbagebetalingsprocenten fra 1. kvartal 2014 (96,0 pct.) var anvendt på omsætningen i 4. kvartal 2017.
- BSI ville have været 25,2 mio. kr. lavere i 1. kvartal 2014, hvis tilbagebetalingsprocenten fra 4. kvartal 2017 (96,5 pct.) var anvendt på omsætningen i 1. kvartal 2014.

⁸ Tallene i figur 3 er korrigeret for varierende kvartalslængder.

Figur 3. Udvikling i daglig BSI fra spil uden kommission (1. kvartal 2014 = indeks 100) og tilbagebetalingspct.



Kilde: Afgiftsdata indberettet af tillidsindehavere til SKAT.

Som tabel 3 viser, var BSI højest for onlinekasino spil uden kommission i december 2017, med en omsætning på over 4,4 mia. kr. I oktober 2017 var BSI 28,2 mio. kr. lavere, selv om omsætning var blot ca. 390 mio. kr. lavere. Denne relativt store ændring i BSI er takket være en tilbagebetalingspct. som var 0,3 procentpoint lavere i december sammenlignet med oktober.

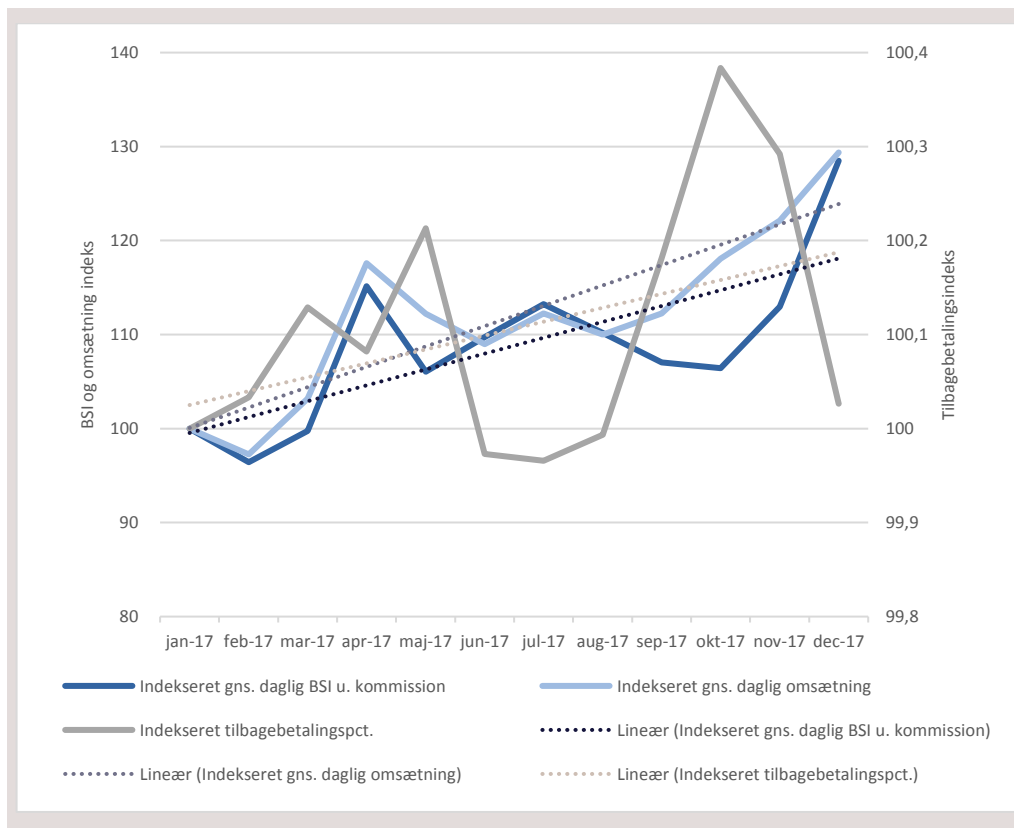
Tabel 3. Månedlig BSI for onlinekasino ekskl. spil med kommission (i mio. kr.)

	BSI (Ekskl. Kommission)	Omsætning	Gevinster	Tilbage- betalingspct.
Dec-17	164,8	4.431,3	4.266,4	96,3%
Nov-17	144,9	4.183,4	4.038,5	96,5%
Okt-17	136,6	4.044,6	3.908,0	96,6%
Sep-17*	137,3	3.845,3	3.708,0	96,4%
Aug-17	141,4	3.767,7	3.626,3	96,2%
Jul-17	145,3	3.844,6	3.699,3	96,2%
Jun-17	140,8	3.732,7	3.591,9	96,2%
Maj-17	136,1	3.843,3	3.707,2	96,5%
Apr-17	147,7	4.028,3	3.880,6	96,3%
Mar-17	128,0	3.534,2	3.406,2	96,4%
Feb-17	123,7	3.331,2	3.207,5	96,3%
Jan-17	128,3	3.425,2	3.296,9	96,3%
I ALT	1.674,8	46.011,8	44.337,1	96,4%

Kilde: Afgiftsdata indberettet af tillidsindehavere til SKAT. * Tal for september 2017 er ændret siden seneste publicering.

Figur 4 viser de indekserede værdier for gennemsnitlig daglig omsætning, tilbagebetalingspct. og BSI for spil uden kommission. Det ses, at omsætning, BSI for spil uden kommission og tilbagebetalingspct. alle er vokset over de 12 måneder mellem januar 2017 og december 2017, de har dog fulgt forskellige kurver. Tilbagebetalingsprocenten har haft tendens til at stige marginalt langsommere (0,03 pct.) end væksten i indskud (29,4 pct.), som dermed også er tilfældet for vækst i BSI ekskl. kommission (28,5 pct.). Dette ser dog anderledes ud for 4.kvartal 2017, hvor tilbagebetalingsprocenten når højeste niveau i oktober måned med 96,6 pct., hvilket tydeligt påvirker BSI i nedadgående retning dette kvartal. Tilbagebetalingsprocenten nedjusteres igen i december til 96,3 pct. som er lige under det gennemsnitlige niveau for året, hvorefter BSI igen stiger.

Figur 4. Indekseret udvikling i BSI, indskud og tilbagebetalingspct. (indeks 100 = januar 2017)



Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT.

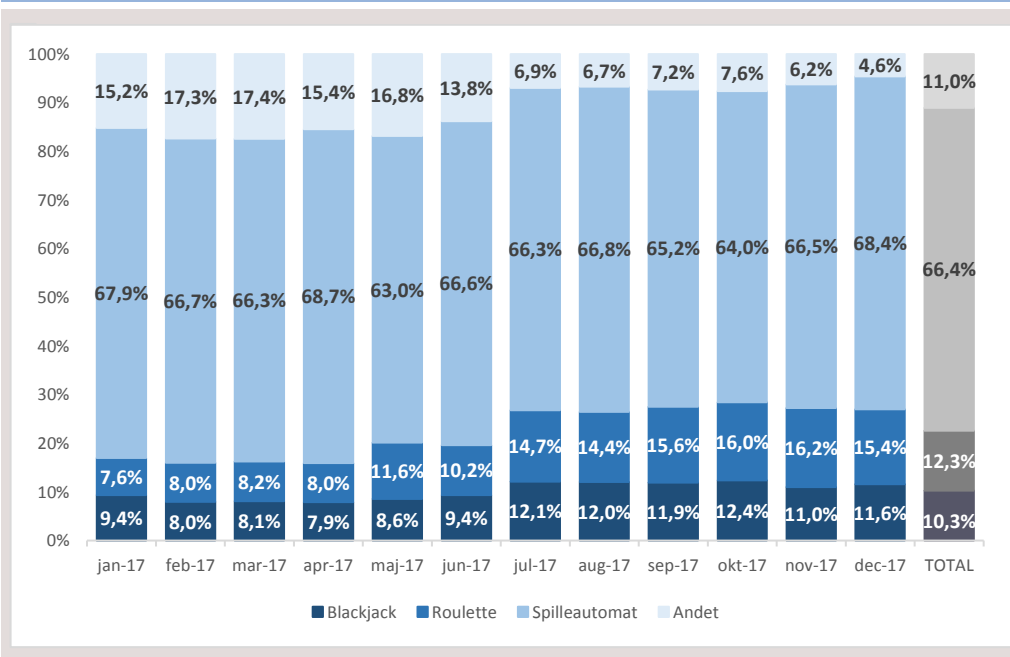
Spiltyper (onlinekasino)

Online spilleautomater har været det mest populære online kasinospil de seneste 12 måneder – med en markedsandel⁹ på 66,4 pct. I 4. kvartal 2017 var roulette den næstmest spillede spiltype, med i gennemsnit 15,9 pct. af markedet, hvortil blackjack findes på 3. pladsen med 11,7 pct. af markedet.

Som figur 5 illustrerer, har fordelingen af markedsandelen for disse spilformer været relativt stabil indtil juni 2017. Fra juli 2017 og frem, har markedsandelene for roulette og blackjack derimod ændret sig. I Spillemyndigheden vurderer vi, at det ikke nødvendigvis er tegn på store ændringer i markedet, men at mange spilleudbydere har været bedre til at klassificere spil i stedet for at bruge betegnelsen "andet" i deres data. Dvs. at tal for roulette og blackjack formentlig er højere end vist i figur 5.

⁹ Målt på BSI –spil uden kommission

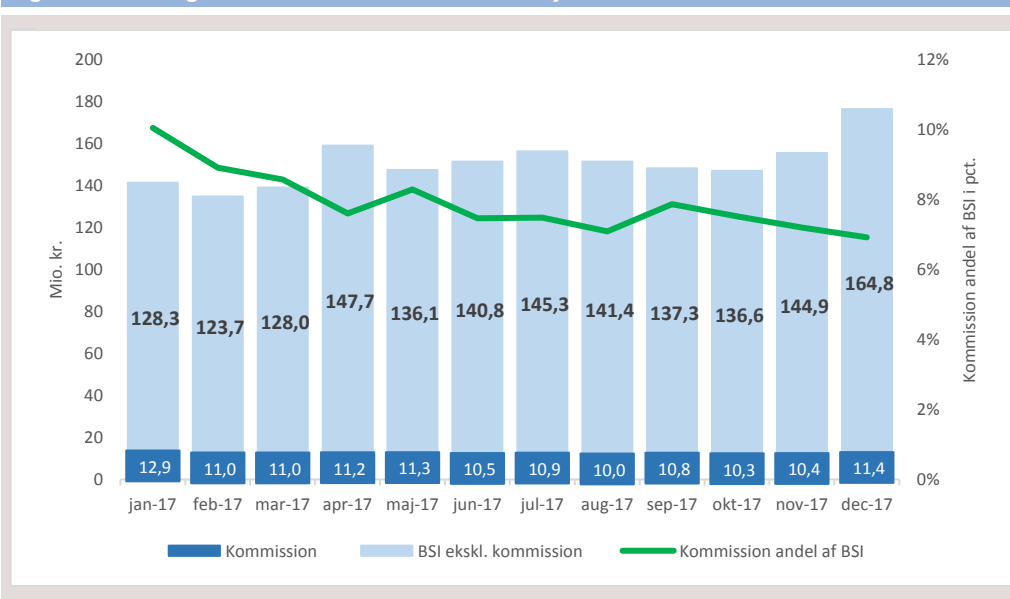
Figur 5. Markedsandel for onlinekasino (ekskl. kommissionsspil): januar - december 2017



Baseret på indberetninger fra tilladelsesindehavere til Spillemyndigheden. Markedsandel er beregnet ift. omsætning. Spil med kommission, fx multiplayer poker er ikke omfattet. På grund af uregelmæssigheder i data, er tallene for juni 2017 baseret på et skøn, der er trukket fra et udvalg af onlinekasino operatører.

I figur 5 dækker "andet" en række andre spil, herunder pokerspil mod en maskine, såkaldt videopoker. For spil med kommission, fx poker cash og poker turneringer, hvor spillerne betaler kommission for at deltage og derefter spiller om de resterende indskud, defineres BSI til at være selve kommissionen. Eftersom kommission er grundlaget for spilleafgiften i disse tilfælde, er data registreret anderledes i Spillemyndighedens spilkontrolsystem set i forhold til single-spiller online kasinospil. På grund af denne forskel indgår spil med kommission ikke i figur 5. Spil med kommission er vist i figur 6 og er baseret på tal indberettet af udbydere til SKAT. Der har været en jævn, nedadgående tendens for kommission – både relativt til BSI og i absolutte tal.

Figur 6. Udvikling i kommission som andel af BSI: januar – december 2017

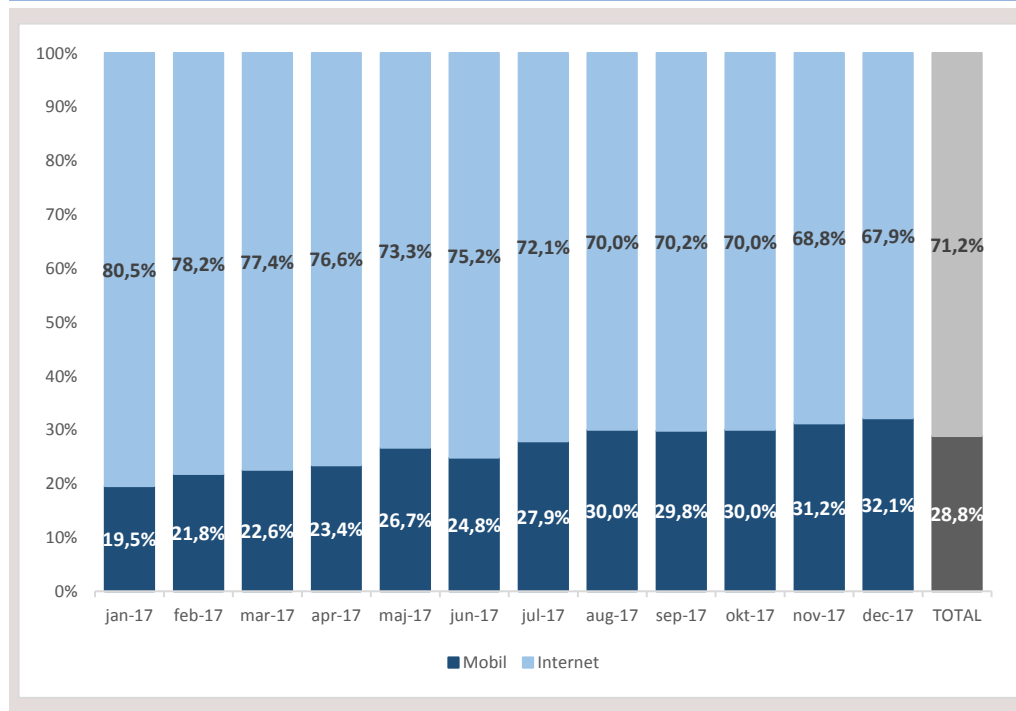


Kilde: Afgiftsdata indberettet fra tilladelsesindehavere til SKAT.

Salgskanaler

Over 12 måneder mellem januar 2017 og december 2017, blev 71,2 pct. af BSI på onlinekasino genereret på tilladelseshavernes "almindelige" hjemmesider, mens de resterende 28,8 pct. blev genereret på mobilversionerne.¹⁰ Data i denne kvartalsrapport afviger fra 2. kvartal 2017 af samme årsager som ændringerne i spiltypedata. På trods af ændringer i hhv. internet og mobil markedsandele, tegner der sig en underliggende tendens, hvorpå mobiltransaktioner udgør en fortsat voksende andel af onlinekasino markedet. I denne periode er andelen af omsætningen, som kommer fra mobile platforme, steget fra 19,5 pct. i januar 2017 til 32,1 pct. i december 2017, som vist i figur 7.

Figur 7. (Månedlig) markedsandel for internet og mobile platforme – vægtet efter BSI



Kilde: Baseret på indberetninger fra tilladelsesindehavere til Spilmyndigheden.

¹⁰ Det er op til tilladelsesindehavere selv at definere, hvad der er solgt på hhv. "mobil" og "internet". Det er derfor muligt, at en del af omsætningen fra "internet" reelt stammer fra en mobiltelefon, der bruger "desktop"-versionen af tilladelseshaverens hjemmeside.

D. Væddemål

I 4. kvartal 2017 voksede væddemålsmarkedet med 23,8 pct. (137 mio. kr.) i forhold til 3. kvartal 2017, målt efter BSI. Samtidig undergik markedet en år-til-år vækst på 29,4 pct. og BSI ligger 275,9 mio. kr. højere i 4. kvartal 2017 sammenlignet med 1. kvartal 2014. Kvartalsvis BSI har derudover ligget relativt stabilt siden 3. kvartal 2015 frem mod væksten i sidste halvår 2017. Hertil fremgår det, at imens BSI er opadgående, er indskud derimod 506,4 mio. kr. lavere i sidste halvår 2017 fremfor det første.

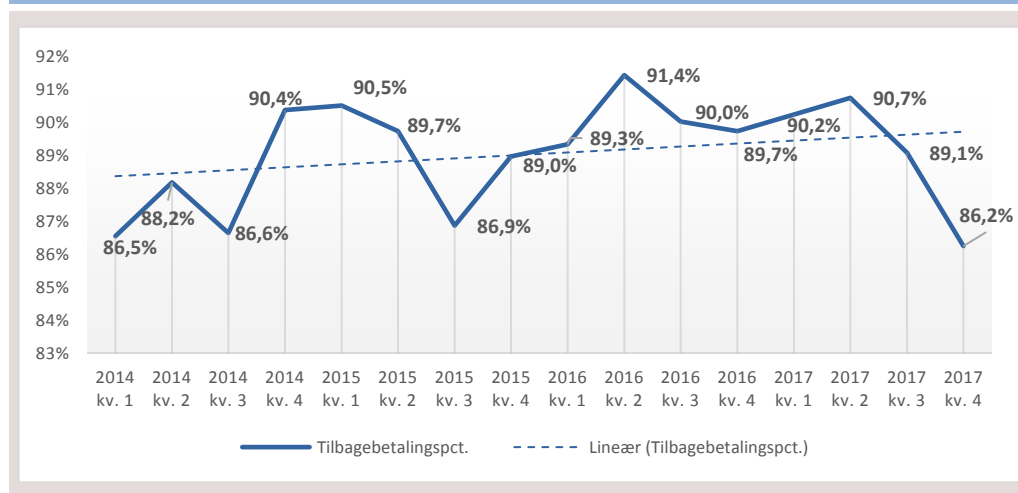
Tabel 4. Markedsindikatorer for væddemål (BSI og indskud i mio. kr.)

		Kv. 1	Kv. 2	Kv. 3	Kv. 4	År
2014	Samlet BSI	436,5	440,8	493,8	420,1	1.791,2
	-Tilbagebetalingspct.	86,5%	88,2%	86,6%	90,4%	88,1%
	- Indskud	3.206,8	3.699,1	3.674,0	4.327,5	14.907,3
	- Udvikling ift. forrige kv.	-	1,0%	12,0%	-14,9%	-
2015	Samlet BSI	416,4	487,3	547,6	548,0	1.999,2
	-Tilbagebetalingspct.	90,5%	89,7%	86,9%	89,0%	89,0%
	- Indskud	4.349,5	4.711,1	4.146,4	4.938,6	18.145,6
	- Udvikling ift. forrige kv.	-0,9%	17,0%	12,4%	0,1%	-
2016	Samlet BSI	565,4	523,2	529,3	550,4	2.168,3
	-Tilbagebetalingspct.	89,3%	91,4%	90,0%	89,7%	90,1%
	- Indskud	5.271,3	6.063,5	5.272,3	5.333,0	21.940,1
	- Udvikling ift. forrige kv.	3,2%	-7,5%	1,2%	4,0%	-
2017	Samlet BSI	519,2	522,4	575,4*	712,4	2.329,4
	-Tilbagebetalingspct.	90,2%	90,7%	89,1%	86,2%	89,1%
	- Indskud	5.293,3	5.617,4	5.245,3	5.161,0	21.317,0
	- Udvikling ift. forrige kv.	-5,7%	0,6%	10,2%	23,8%	-

Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT. * Tal for 3. kvartal 2017 er ændret siden seneste publicering grundet opdateret data for september måned.

Som det fremgår af tabel 4, er det usædvanligt at tilbagebetalingsprocenten falder med 2,9 pct. point mellem 3. kvartal og 4.kvartal, som det er tilfældet i år 2017. Den skarpe stigning i BSI mellem 2. kvartal og 3.kvartal 2017, sker dermed som følge af faldet i tilbagebetalingsprocenten, som for 4. kvartal 2017 er den laveste indenfor målte periode. Effekten af ændringer i tilbagebetalingspct. fremgår ligeledes ved sammenligning med 3. kvartal 2017. I 3. kvartal 2017 var indskuddet 84,3 mio. kr. lavere i forhold til 4. kvartal 2017, men grundet den højere tilbagebetalingspct. var BSI hele 137,0 mio. kr. højere i 4. kvartal.

Figur 8. Tilbagebetalingspct. for væddemål 1. kvartal 2014 - 4. kvartal 2017



Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT

* Tal for 3. kvartal 2017 er ændret siden seneste publicering grundet opdateret data for september måned.

Som illustreret i figur 8, har der været store variationer i tilbagebetalingsprocenten, dog med en samlet opadgående tendens, som dog påvirkes i anden retning af den lavest observerede tilbagebetalingspct. i 4. kvartal 2017¹¹. Som tidligere nævnt, kan selv mindre justeringer af tilbagebetalingsprocenten have betydelige konsekvenser for BSI. Illustreret med eksempler:

- BSI ville have været 206,6 mio. kr. lavere i 4. kvartal 2017, hvis tilbagebetalingsprocenten fra 1. kvartal 2014 (90,2 pct.) var anvendt på omsætningen fra 4. kvartal 2017.
- BSI ville have været 211,3 mio. kr. højere i 1. kvartal 2017, hvis tilbagebetalingsprocenten fra 4. kvartal 2017 (86,2 pct.) var anvendt på omsætningen fra 1. kvartal 2017.

Tabel 5. BSI (eksklusiv kommission), indskud, og tilbagebetalingspct. for væddemål (i mio. kr.): januar - december 2017

	BSI (ekskl. Kommission)	Indskud	Tilbagebetalingspct.
Dec-17	251,6	1.649,4	84,7%
Nov-17	187,6	1.686,6	88,9%
Okt-17	270,8	1.825,0	85,2%
Sep-17*	178,1	2.035,2	91,2%
Aug-17	213,3	1.711,5	87,5%
Jul-17	180,2	1.486,3	87,9%
Jun-17	139,9	1.450,5	90,4%
Maj-17	192,6	1.820,1	89,4%
Apr-17	188,1	2.346,8	92,0%
Mar-17	137,6	1.876,5	92,7%
Feb-17	156,6	1.672,1	90,6%
Jan-17	223,0	1.744,8	87,2%
I ALT	2.319,3	21.304,7	89,0%

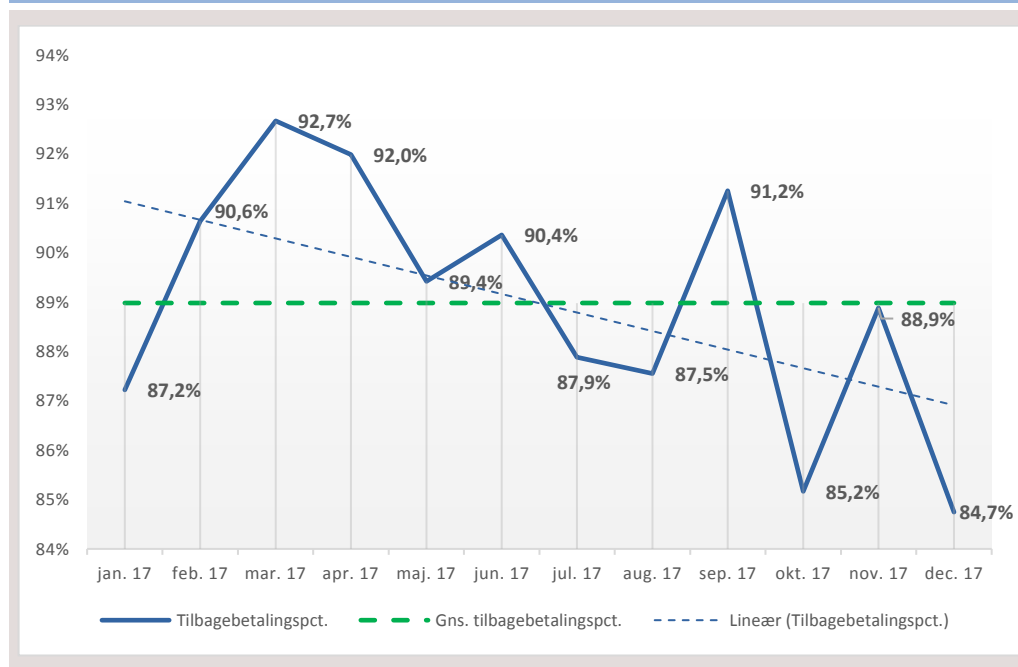
Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT. * Tal for september 2017 er ændret siden seneste publicering.

¹¹ Denne tendens gør sig ikke alene gældende for Danmark, eftersom mange andre europæiske lande har oplevet samme udvikling. Derfor antages det, at udfald af bestemte begivenheder kan være bidragende til dette fald i tilbagebetalingspct, hvortil disse har medført et positivt udfald for udbydere.

I perioden januar 2017 til december 2017 var april 2017 den måned hvor tilladelsesindehaverne oplevede størst aktivitet, med en omsætning over 2,3 mia. kr. Dette var dog ikke den måned med højeste BSI; det var derimod oktober 2017, hvor tilladelsesindehavernes BSI var 270,8 mio. kr. på spil uden kommission. Variationer i BSI afspejler en tilbagebetalingspct. med langt flere variationer sammenlignet med onlinekasinot over de sidste 12 måneder, som er en naturlig konsekvens af disse spilmarkeds forskelligheder. Den gennemsnitlige månedlige tilbagebetalingspct. for væddemål var 92,7 pct. i marts 2017, hvorimod den var 8,0 procentpoint lavere i december 2017 med 84,7 pct. Forskellen i tilbagebetalingsprocenten for december 2017 (84,7 pct.) sammenlignet med eksempelvis marts 2017 (92,7 pct.), giver en væsentlig forskel i BSI, hvor BSI for december er 114,0 mio. kr. højere end i marts. Dette på trods af, at indskud er 227,1 mio. kr. lavere i december.

Figur 9 viser, at tilbagebetalingsprocenten gennemsnitlig ligger på 89,0 pct. i perioden januar 2017 til december 2017, dog med samlet nedadgående tendens.

Figur 9. Væddemål månedlig tilbagebetalingspct: januar – december 2017



Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT. * Tal for 3. kvartal 2017 er ændret siden seneste publicering grundet opdateret data for september måned.

Salgskanaler

I modsætning til onlinekasinot, rummer væddemålstilladelse mulighed for både udbud af online og landbaseret spil, med online spil opdelt mellem mobile og desktop (internet) platforme. Ifølge Spillemyndighedens skøn,¹² for 4. kvartal 2017 var 49,9 pct. af BSI fra fastodds væddemål genereret igennem mobileplatforme, 15,3 pct. igennem desktop hjemmesider, og de resterende 34,8 pct. fra landbaserede bookmakers.

¹² Det er vigtigt at bemærke, at data i tabel 6 er estimater baseret på en sammenligning af to datasæt - data om spilleafgifter betalt af tilladelsesindehavere og tal hentet fra Spillemyndighedens spilkontrolsystem. De to systemer måler forskellige typer data og i henhold til forskellige tidslinjer. Mens data om transaktioner (indsatser/omsætning) er kategoriseret efter salgskanaler, er skatteoplysninger ikke. I stedet for aggregeres skatteoplysninger månedligt, hvor BSI beregnes efter den formel, som SKAT fastsætter. For at give et skøn af BSI i henhold til salgskanaler sammenlignes transaktionsdata for individuelle licenshavere med de omsætningsdata, der anvendes til beregning af deres BSI, som derefter anvendes som grundlag for et estimat af aggregeret BSI pr. salgskanal. Endvidere indeholder disse data ikke data for indtægtsbegrænsede tilladelsesindehavere.

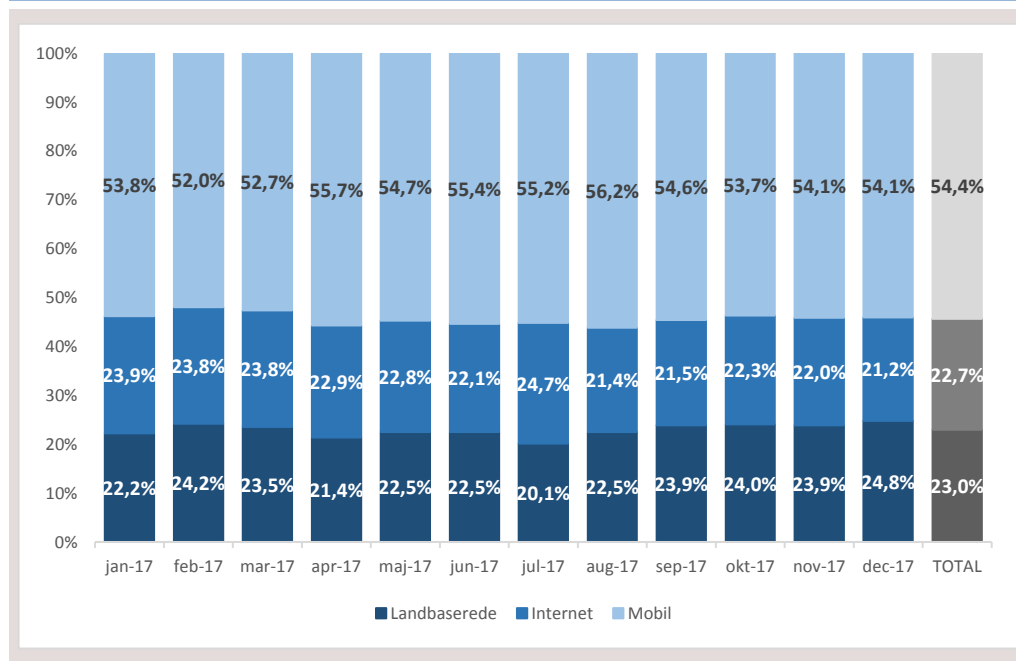
Tabel 6. Markedsandel ift. salgskanal, målte efter BSI, fastodds væddemål

Salgskanal	2017 Kv. 1	2017 Kv.2	2017 Kv.3	2017 Kv.4
Landbaserede	34,3%	34,7%	33,4%	34,8%
Internet	16,5%	15,5%	16,1%	15,3%
Mobil	49,2%	49,8%	50,5%	49,9%

Kilde: Tilladelsesindehaveres indberetninger til SKAT / Spillemyndighedens spilkontrolsystem.

Set ift. omsætning (ikke BSI), dominerer onlinebuddet ligeledes og de mobile platforme tegner sig for 54,4 pct. af den samlede omsætning set over de 12 måneder mellem januar 2017 – december 2017 (se figur 10). Andre onlinetransaktioner (desktop hjemmesider) tegner sig for 22,7 pct. af omsætningen, mens landbaserede transaktioner udgør de resterende 23,0 pct.

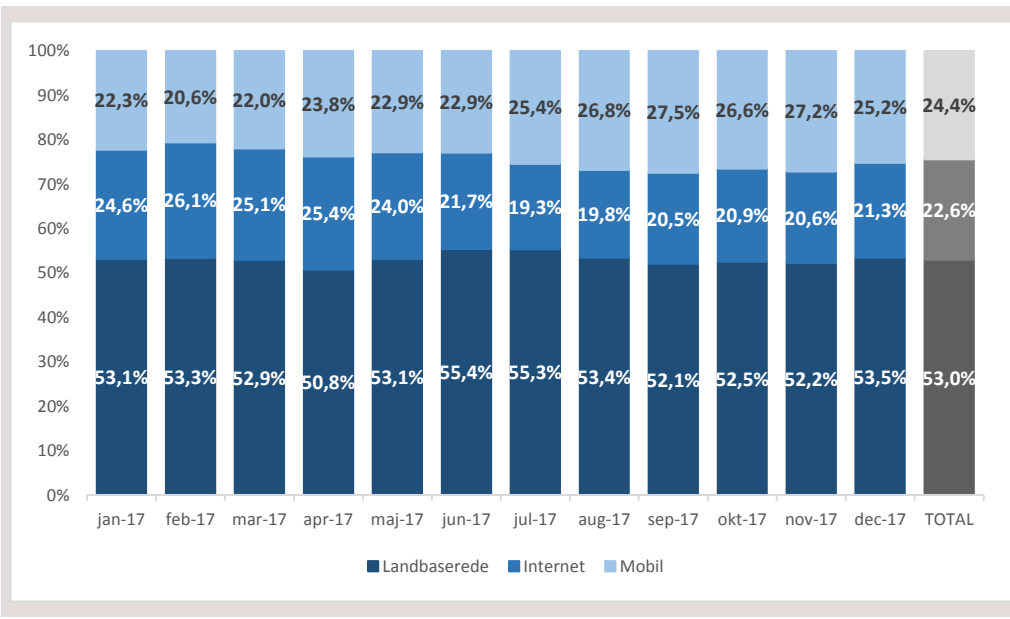
Figur 10. Salgskanal for væddemål (ekskl. kommissionsspil), opgjort efter omsætning



Kilde: Baseret på indberetninger fra tilladelsesindehavere til Spillemyndigheden.

Når antallet af transaktioner efterses, er det dog landbaserede væddemål som dominerer, med over halvdelen af alle transaktioner i samme periode, mens mobil- og internet platforme ligger på hhv. anden- og tredjepladsen med 24,4 pct. og 22,6 pct. af alle antal transaktioner, hvilket er illustreret i figur 11. Denne statistik viser, at mobile platforme har overhalet internetsider ift. antal transaktioner.

Figur 11. Salgskanal for væddemål (ekskl. kommissionsspil), opgjort efter antallet af indgåede væddemål



Kilde: Baseret på indberetninger fra tilladelsesindehavere til Spillemyndigheden.

E. Spilleautomater

BSI fra spilleautomater ligger 8,0 mio. kr. lavere i 4. kvartal 2017 i forhold til 3. kvartal 2017, og 9,3 mio. kr. lavere end 4. kvartal 2016. Det svarer til et fald på 2,2 pct. ift. 3. kvartal 2017, og et år-til-år fald på 2,5 pct. På trods af en samlet nedadgående tendens for BSI på spilleautomater, er den nedadgående udvikling fra 3. kvartal til 4. kvartal 2017 modsat tendensen fra foregående år.

Tabel 7. Kvartalsvis BSI for spilleautomater (i mio.kr.)

		Kv. 1	Kv. 2	Kv. 3	Kv. 4	År
2014	Samlet BSI	386,2	404,2	374,4	382,2	1.546,9
	- Restauranter	89,8	92,7	89,4	88,8	360,7
	- Spillehaller	296,4	311,5	284,9	293,4	1.186,1
2015	Samlet BSI	376,8	413,1	375,6	382,0	1.547,6
	- Restauranter	87,6	92,7	87,5	86,0	353,8
	- Spillehaller	289,3	320,4	288,2	295,9	1.193,7
2016	Samlet BSI	378,6	390,6	364,8	370,0	1.504,0
	- Restauranter	85,0	86,4	84,0	84,9	340,3
	- Spillehaller	293,6	304,2	280,8	285,0	1.163,6
2017	Samlet BSI	370,3	387,5	368,6*	360,6	1.487,0
	- Restauranter	85,2	87,6	84,0	83,3	340,2
	- Spillehaller	285,0	299,9	284,6	277,3	286,7

Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT * Tal for 3. kvartal 2017 er ændret siden seneste publicering grundet opdateret data for september måned.

BSI for spillehaller er faldet med 2,6 pct. fra 3. kvartal til 4. kvartal 2017, ligesom BSI for spilleautomater i restauranter er faldende, dog med en mindre procentdel, nemlig 0,9 pct., som er vist i tabel 8.

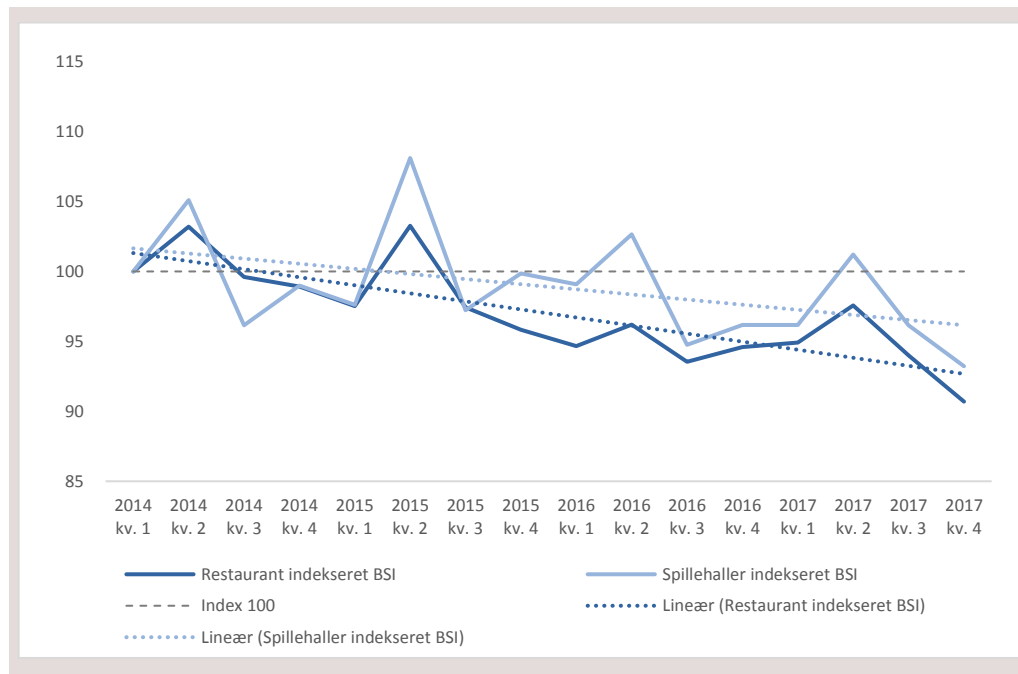
Tabel 8. Relativ vækst i BSI ift. forrige kvartal for spilleautomater

		Kv. 1	Kv. 2	Kv. 3	Kv. 4
2014	Samlet BSI	-3,5%	4,7%	-7,4%	2,1%
	- Restauranter	-28,0%	3,2%	-3,5%	-0,7%
	- Spillehaller	7,6%	5,1%	-8,5%	3,0%
2015	Samlet BSI	-1,4%	9,6%	-9,1%	1,7%
	- Restauranter	-1,4%	5,9%	-5,7%	-1,6%
	- Spillehaller	-1,4%	10,8%	-10,1%	2,7%
2016	Samlet BSI	-0,9%	3,2%	-6,6%	1,4%
	- Restauranter	-1,2%	1,6%	-2,8%	1,1%
	- Spillehaller	-0,8%	3,6%	-7,7%	1,5%
2017	Samlet BSI	0,1%	4,7%	-4,9%*	-2,2%
	- Restauranter	0,3%	2,8%	-4,1%	-0,9%
	- Spillehaller	0,0%	5,2%	-5,1%	-2,6%

Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT.* Tal for 3. kvartal 2017 er ændret siden seneste publicering grundet opdateret data for september måned.

Den faldende udvikling fra 3. kvartal til 4. kvartal er usædvanlig i forhold til forrige år og BSI for spillehaller er i nedadgående udvikling i denne periode, hvilket ikke har været tilfældet tidligere. Set ift. 1. kvartal 2014, er det spilleautomater i restauranter som har oplevet den forholdsvis største tilbagegang i kvartalsvis BSI.

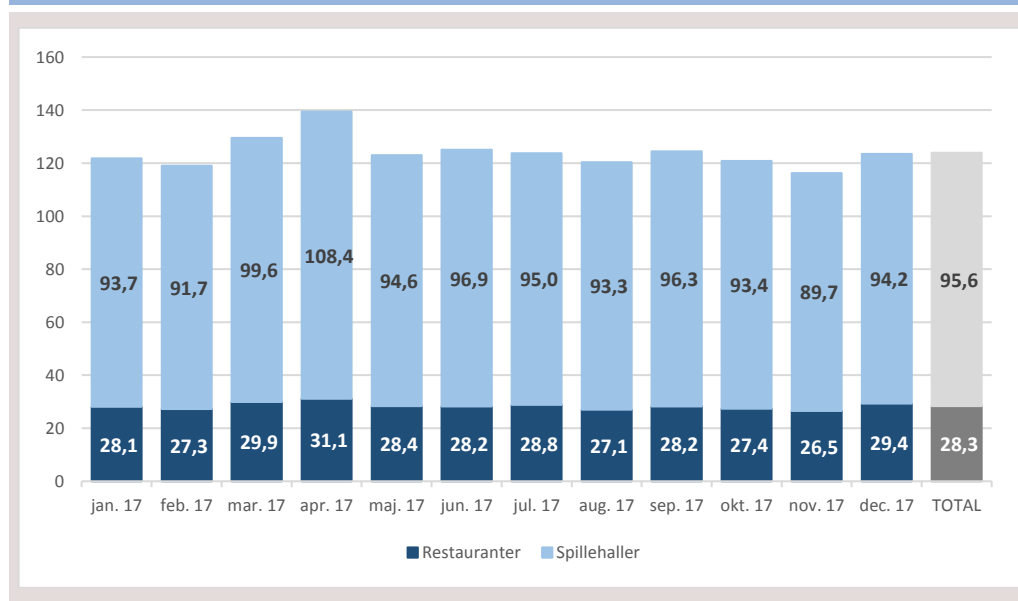
Figur 12. Spilleautomater. Udvikling i kvartalsvis indekseret BSI (1. kvartal 2014 = indeks 100)



Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT.

Spilleautomater genererede en BSI på 1,5 mia. kr. i perioden januar 2017 til december 2017. I gennemsnit genererede restauranter en BSI på 28,3 mio. kr. pr. måned, mens spillehaller genererede en BSI på 95,6 mio. kr. pr. måned. For både restauranter og spillehaller gælder, at højeste BSI var i april 2017, svarende til henholdsvis 31,1 mio. kr. i restauranter og 108,4 mio. kr. i spillehaller.

Figur 13. Månedlig BSI fra spilleautomater (i mio. kr.): januar – december 2017



Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT. * Tal for september 2017 er ændret siden seneste publicering.

F. Landbaserede kasinoer

Den kvartalsvise BSI fra Danmarks syv landbaserede kasinoer, inklusiv DFDS Oslofærgeren, er 4,4 pct. lavere i 4. kvartal 2017 i forhold til 3. kvartal 2017, og er ligeledes lavere end 4. kvartal 2016, med en nedadgående år-til-år udvikling på 3,3 pct. Siden 1. kvartal 2014 er BSI derimod vækset 21,7 pct.

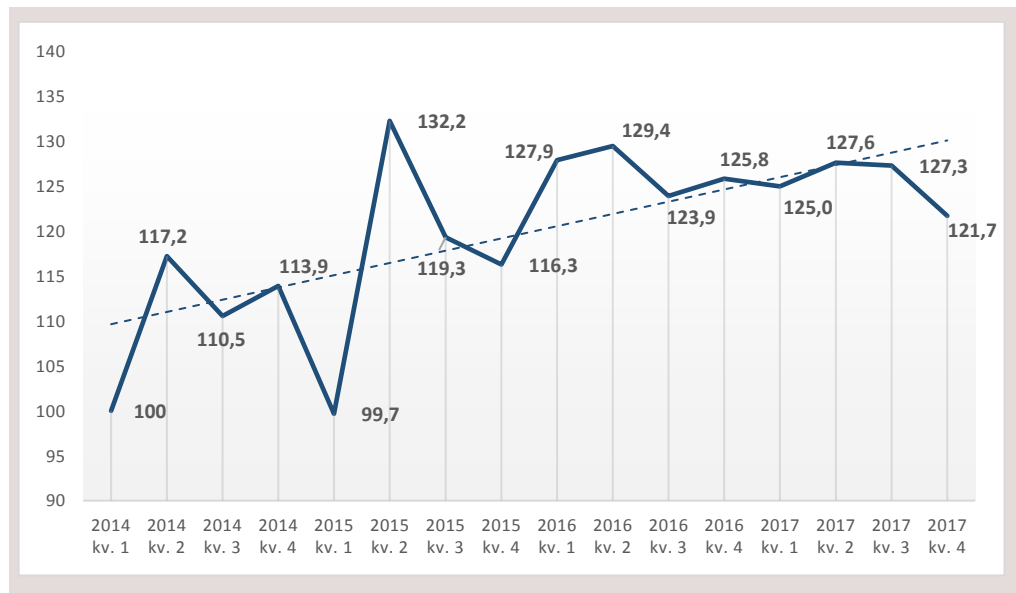
Tabel 9. Kvartalsvis BSI (i mio. kr.) og relativ udvikling ift. foregående kvartal

		Kv. 1	Kv. 2	Kv. 3	Kv. 4
2014	Samlet BSI	74,7	87,6	82,6	85,1
	- Udvikling ift. foregående kvartal	-12,2%	17,2%	-5,7%	3,0%
2015	Samlet BSI	74,5	98,8	89,2	86,9
	- Udvikling ift. foregående kvartal	-12,5%	32,7%	-9,8%	-2,5%
2016	Samlet BSI	95,6	96,7	92,6	94,0
	- Udvikling ift. foregående kvartal	10,0%	1,2%	-4,3%	1,6%
2017	Samlet BSI	93,4	95,4	95,1	90,9
	- Udvikling ift. foregående kvartal	-0,7%	2,1%	-0,3%	-4,4%

Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT.

Figur 14 viser kvartalsvis BSI indekseret mod 1. kvartal 2014 (indeks: 100). Ifølge denne har udviklingen i BSI fulgt en svag opadgående tendens, hvor kvartalsvis BSI var højest i 2. kvartal 2015, efter et fald i BSI i 1. kvartal 2015. Den kvartalsvise BSI har siden 3. kvartal 2016 været relativt stabil og opadgående indtil 4. kvartal 2017, hvor kurven igen er nedadgående.

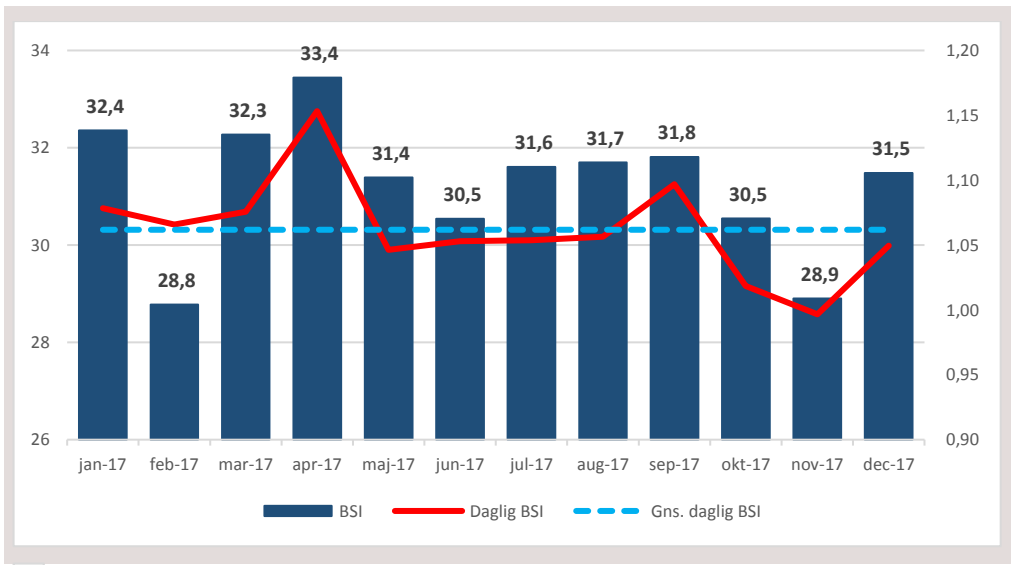
Figur 14. Kvartalsvis indekseret BSI for landbaseret kasino (1. kvartal 2014 = indeks 100)



Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT.

Set over tolv måneder, i perioden januar 2017 – december 2017, har landbaseret kasino genereret 374,8 mio. kr. i BSI, svarende til et gennemsnit på 31,2 mio. kr. pr. måned. Hvis man tager hensyn til den varierende længde af hver måned, var BSI lavest i november 2017 (1,00 mio. kr. pr. dag), mens april 2017 var højest (1,15 mio. kr. pr. dag). I gennemsnit har kasinoer genereret 1,06 mio. kr. pr. dag mellem januar 2017 og december 2017.

Figur 15. Månedlig BSI for landbaseret kasino (i mio. kr.)



Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT.

G. Lotterier og væddemål på hestevæddeløb

Samlet BSI for lotterier – Danske Lotteri Spil A/S lotterier, almennyttige lotterier samt de tre klasselotterier (Klasselotteriet, Varelotteriet og Landbrugslotteriet) – er næsten uændret ift. 2016, og er estimeret til lige over 3.1 mia. kr. i 2017.¹³ Lotterier udgør størstedelen af det samlede danske spilmarked, og tegnede sig for 33,6 pct. af spilmarkedet i 2017; i 2016, var det 35,1 pct.

Tabel 10. Samlet årlig BSI for hele markedet, 2014-2017

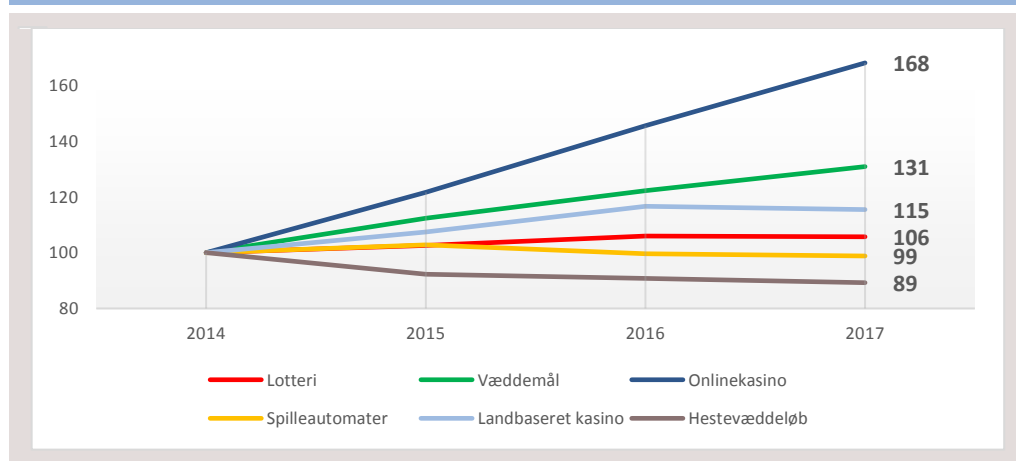
	2014	2015	2016	2017
Lotteri	2.940	3.015	3.115	3.107
Væddemål	1.780	1.999	2.175	2.329
Væddemål på hestevæddeløb	130	120	118	116
Onlinekasino	1.075	1.308	1.564	1.806
Spilleautomater	1.505	1.547	1.499	1.487
Landbaseret kasinoer	325	349	379	375
BSI i ALT	7.755	8.338	8.850	9.221

Kilde: Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT, herunder Dansk Lotteri Spil A/S og Klasselotterierne. Der indgår skøn i tallene omhandlende de tre klasselotterierne.

Samlet BSI for det danske spilmarked er vokset hvert år siden 2014. Det er vist i tabel 10, hvor man kan se, at spilmarkedet voksede med 371 mio. kr., eller 4,2 pct. mellem 2016 og 2017. Dog skyldes væksten på spilmarkedet alene en højere BSI på markederne for væddemål og onlinekasino. Vækst på de lovlige markeder for væddemål og onlinekasino siden liberalisering forklarer hvorfor lotteri som andel af spilmarkedet er faldende.

Som vist i figur 16, har væddemål på hestevæddeløb oplevet både fald i markedsandel og BSI gennem de seneste år, og tegnede sig for 116 mio. kr. i 2017. Væddemål på hestevæddeløb var et monopolområde for Dansk Lotteri Spil A/S i 2017, men er liberaliseret siden starten af 2018.

Figur 16. Indekseret årlig BSI (2014 = indeks 100)



Kilde Afgiftsdata indberettet af tilladelsesindehavere til SKAT, herunder Dansk Lotteri Spil A/S og Klasselotterierne. Der indgår skøn i tallene omhandlende Klasselotterierne.

¹³ BSI for lotterier er rapporteret årligt fremfor kvartals- og månedsviis (som ses på de resterende fokusområder), eftersom disse tal er baseret på godkendte årsrapporter fra monopolindehavere. Tallene for Landbrugs- og Varelotteriet er samtidig udenfor Spillemyndighedens tilsyn og inkluderes udelukkende på baggrund af velvilje herfra, ifm. indsendelse af BSI tal til Spillemyndigheden. Grundet skøn i enkelte tal omhandlende lotterier, kan mindre efterjusteringer forekomme.

H. ROFUS

ROFUS er Spillemyndighedens Register Over Frivilligt Udelukkede Spillere. Registrering i ROFUS omfatter alt onlinespil med indskud, udbudt af spiludbydere med tilladelse fra Spillemyndigheden. Fra den 6. januar 2017 omfatter registreringen i ROFUS ligeledes udelukkelse fra alle danske fysiske kasinoer.

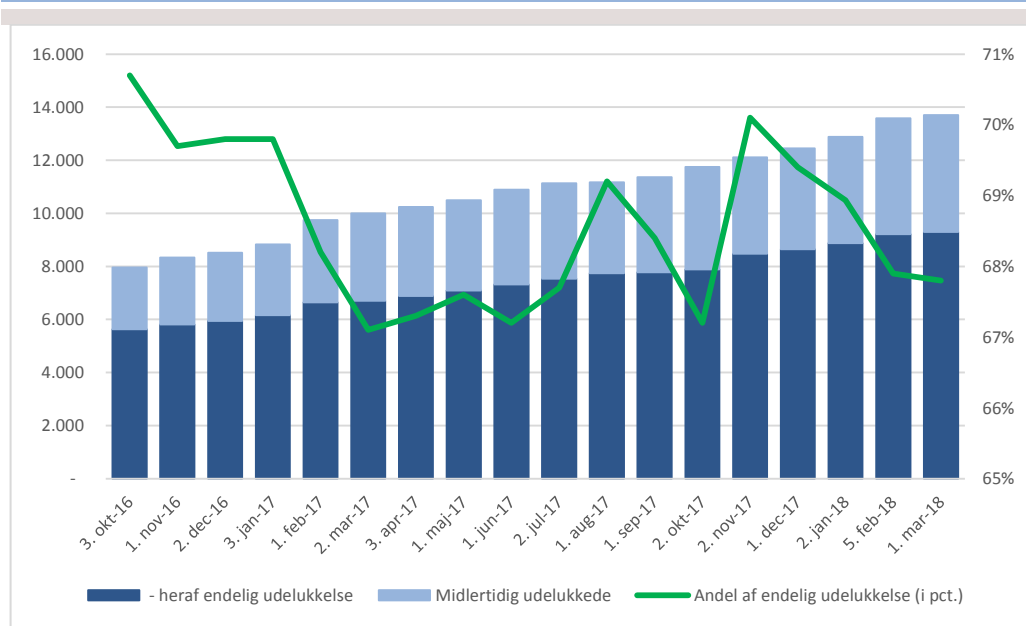
Tabel 11. Antal udelukkede via ROFUS

Dato	Antal udelukkede personer	- heraf endelig udelukkelse	Andel af endelig udelukkelse (i pct.)
1. mar-18	13.707	9.297	67,8%
5. feb-18	13.579	9.219	67,9%
2. jan-18	12.877	8.877	68,9%
1. dec-17	12.448	8.643	69,4%
2. nov-17	12.109	8.483	70,1%
2. okt-17	11.748	7.891	67,2%
1. sep-17	11.367	7.777	68,4%
1. aug-17	11.173	7.737	69,2%
2. jul-17	11.130	7.534	67,7%
1. jun-17	10.896	7.323	67,2%
1. maj-17	10.490	7.088	67,6%
3. apr-17	10.234	6.885	67,3%
2. mar-17	9.993	6.705	67,1%
1. feb-17	9.744	6.646	68,2%
3. jan-17	8.822	6.156	69,8%
2. dec-16	8.512	5.943	69,8%
1. nov-16	8.338	5.811	69,7%
3. okt-16	7.962	5.627	70,7%

Kilde: Optælling i ROFUS

Som det kan aflæses af ovenstående Tabel 9, har stigningen overordnet set ligget på 200-300 personer om måneden (dette er en nettovækst i antallet af registrerede og *ikke* antallet af nye registrerede). Stigningen på godt 1.200 fra december 2016 til februar 2017 skyldes formentlig den TV-reklamekampagne om ROFUS, der har kørt i OBS og på TV2-kanaler fra 2. juledag 2016 frem til udgangen af januar 2017. Dertil sker der en markant stigning fra januar til februar 2018 på omtrent 700, hvor andelen af endeligt udelukkede er faldende. Denne stigning i antallet af udelukkede personer kan skyldes biograf-kampagnen om ROFUS som blev udført i starten af 2018.

Figur 17. ROFUS - Antal udelukkede personer (midlertidig og endeligt) samt andel i pct.



Kilde: Optælling i ROFUS

Der var pr. 1. marts 2018 3.714 flere registreringer i ROFUS end der var d. 2. marts 2017, svarende til år-til-år vækst på 37,2 pct. Antallet af endelige udelukkede steg med 2.592 flere registreringer i perioden, svarende til 69,8 pct. af registreringsvæksten. Ifølge figur 16 er andelen af endeligt udelukkede varierende fra måned til måned dog samlet set opadgående. Det vil sige, at flere personer vælger endelig udelukkelse samtidig med at flere personer vælger at registrere sig i ROFUS.