

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

**BOWL'N'FUN SILKEBORG APS
BROKBJERGVEJ 12
8600 SILKEBORG**

CVR-NR. 12 25 09 75

**ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018**

Godkendt på generalforsamlingen

27/11 2018

Dirigent:


LENE HØJ LARSEN



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16 - 19

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Bowl'n'Fun Silkeborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

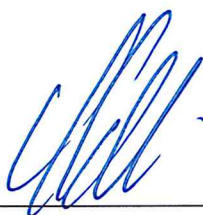
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 10. oktober 2018

DIREKTION



Steffen Larsen



Lene Høj Larsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i Bowl'n'Fun Silkeborg ApS.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bowl'n'Fun Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

-fortsættes-

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet (fortsat)

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.


I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 10. oktober 2018

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78



Johan Groth
statsaut. revisor
mne11630



Michael Nymark Jensen
statsaut. revisor
mne33728

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

Bowl'n'Fun Silkeborg ApS
Brokbjergvej 12
8600 Silkeborg

CVR-nr. 12 25 09 75

Hjemstedskommune: Silkeborg

Regnskabsår: 31. regnskabsår

DIREKTION:

Steffen Larsen
Lene Høj Larsen

REVISOR:

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

KONTAKTPERSONER:

Johan Groth, statsautoriseret revisor
Michael Nymark Jensen, statsautoriseret revisor
mnj@edelbo.dk

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets hovedaktivitet er at drive bowlingcenter med tilhørende aktiviteter, herunder eje diverse anlægsaktiver til brug for driften.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 et overskud på 566.919 kr., som betragtes som tilfredsstillende.

For yderligere oplysninger henvises til ledelsesberetningen i årsrapporten for 2017/18 for Bowl'n'Fun Entertainment A/S.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Bowl'n'Fun Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og ricisi, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med administrationsselskabet og de øvrige selskaber i sambeskatningen. Som følge heraf sammenlægges selskabernes skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i de øvrige selskabers positive indkomster.

BALANCEN**MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Bowlingbaner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Bowlingbaner	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring af afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER - FORTSAT

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

VÆRDIFORRINGELSE AF LANGFRISTEDE AKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, for eksempel vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

LEASINGKONTRAKTER

Leasingkontrakter vedrørende anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser m.v.

PENGESTRØMSOPGØRELSEN

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiver samt køb og salg af anlægsaktiver.

PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltagere.

LIKVIDER

Likvider omfatter likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

<u>No- ter</u>	<u>2017/18 Kr.</u>	<u>2016/17 Kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	5.342.113	5.060.120
2. Personaleomkostninger	-3.931.786	-3.567.548
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.	1.410.327	1.492.572
3. Afskrivninger	-705.853	-685.754
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	704.474	806.819
Finansielle indtægter	45.452	63.746
Finansielle omkostninger	-23.110	-28.155
RESULTAT FØR SKAT	726.815	842.410
4. Skat af årets resultat	-159.896	-185.328
ÅRETS RESULTAT	566.919	657.082
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	400.000	0
Overført resultat	166.919	657.082
Disponeret i alt	566.919	657.082

BALANCE PR. 30. JUNI 2018**AKTIVER**

<u>No-</u> <u>ter</u>	<u>2017/18</u> <u>Kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>Kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.674.067	2.762.266
Indretning af lejede lokaler	1.074.893	1.157.577
	<u>3.748.959</u>	<u>3.919.842</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.748.959</u>	<u>3.919.842</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
VAREBEHOLDNINGER	<u>127.707</u>	<u>110.961</u>
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	83.382	131.781
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.545.452	0
Andre tilgodehavender	92.655	70.396
Periodeafgrænsningsposter	45.624	39.162
	<u>1.767.113</u>	<u>241.339</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>39.160</u>	<u>39.160</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.933.980</u>	<u>391.460</u>
AKTIVER I ALT	<u>5.682.939</u>	<u>4.311.302</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2018**PASSIVER**

No- ter	2017/18 Kr.	2016/17 Kr.
EGENKAPITAL:		
6. Anpartskapital	200.000	200.000
7. Overført resultat	1.899.452	1.732.532
Foreslået udbytte for regnskabsåret	400.000	0
EGENKAPITAL I ALT	2.499.452	1.932.532
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
8. Udskudt skat	438.724	427.350
9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Leasingforpligtelser	147.117	270.678
	147.117	270.678
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	275.507	264.024
Kreditinstitutter	1.104.652	260.777
Leverandører af varer og tjenesteydelser	688.129	544.635
Selskabsskat	148.500	124.938
Anden gæld	380.858	486.367
	2.597.647	1.680.742
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	2.744.764	1.951.420
PASSIVER I ALT	5.682.939	4.311.302

10. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2017/18	2016/17
	Kr.	Kr.
Årets resultat	566.919	657.082
Regulering af skatter	159.896	185.328
Af- og nedskrivninger	600.287	621.364
Betalt selskabsskat	-124.960	-98.956
	<u>1.202.142</u>	<u>1.364.818</u>
Ændring i varebeholdninger	-16.746	-5.270
Ændring i tilgodehavender	19.678	14.836
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	37.985	-401.567
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	<u>1.243.059</u>	<u>972.818</u>
PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET:		
Anlægsaktiver:		
Køb af materielle anlægsaktiver	-429.404	-2.231.488
Salg af materielle anlægsaktiver	0	98.741
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	<u>-429.404</u>	<u>-2.132.747</u>
PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:		
Indgåelse af leasingforpligtelser	212.231	607.028
Nedbringelse af leasingforpligtelser	-324.310	-516.802
Udbetalt udbytte	0	0
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder	-1.545.452	1.819.950
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	<u>-1.657.530</u>	<u>1.910.176</u>
Ændring i likvider	-843.875	750.246
Likviditet primo	-221.617	-971.864
LIKVIDITET ULTIMO	<u>-1.065.492</u>	<u>-221.617</u>

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

NOTER**1. BRUTTOFORTJENESTE:**

Nettoomsætningen er under henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst.

	2017/18	2016/17
	Kr.	Kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger og gager	3.708.908	3.352.370
Pension	67.265	65.426
Øvrig social sikring og øvrige personaleudgifter	148.929	149.752
Ekstern assistance	6.684	0
	<u>3.931.786</u>	<u>3.567.548</u>
Selskabet har i årets løb i gennemsnit beskæftiget	<u>13</u>	<u>13</u>

3. AFSKRIVNINGER:

Bowlingbaner	61.754	61.753
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	455.849	487.411
Indretning af lejede lokaler	82.684	82.685
Periodisering af avance ved sale and lease back-arrangement	0	-10.485
Småanskaffelser	105.566	64.389
	<u>705.853</u>	<u>685.754</u>

4. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:

Regulering af skatter tidligere år	22	0
Selskabsskat	148.500	124.938
Udskudt skat	11.374	60.390
	<u>159.896</u>	<u>185.328</u>

Selskabet har i regnskabsåret betalt 124.960 kr. i selskabsskat.

NOTER

		<u>2017/18</u> <u>Kr.</u>
5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Anskaffelsessum primo	8.230.814	1.240.262
Årets tilgang	429.404	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	8.660.218	1.240.262
Afskrivninger primo	5.468.548	82.685
Afgang afskrivninger	0	0
Årets afskrivninger	517.603	82.684
Afskrivninger ultimo	5.986.151	165.369
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	2.674.067	1.074.893
Heraf leasingaktiver	751.196	0
	2017/18 Kr.	2016/17 Kr.
6. ANPARTSKAPITAL:		
Indskudskapital	200.000	200.000
Anpartskapitalen er fordelt i anparter a 1.000 kr. og multipla heraf, og anparterne er ikke opdelt i forskellige anpartsklasser.		
7. OVERFØRT RESULTAT:		
Saldo primo	1.732.532	1.075.450
Overført jf. resultatdisponering	166.919	657.082
	1.899.452	1.732.532

NOTER

		2017/18 Kr.	2016/17 Kr.
8. UDSKUDT SKAT:			
Saldo primo		427.350	366.960
Årets regulering		11.374	60.390
		<u>438.724</u>	<u>427.350</u>
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:			
Materielle anlægsaktiver		2.371.274	2.438.054
Periodeafgrænsningsposter		45.624	39.162
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		0	0
Leasingforpligtelser		-422.624	-534.703
		<u>1.994.274</u>	<u>1.942.513</u>
Udskudt skat, 22 %	1.994.200	<u>438.724</u>	<u>427.350</u>

9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 0 kr. senere end 5 år efter regnskabsårets udløb.

10. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Selskabet har afgivet kautionserklæring som selvskyldnerkautionist for følgende selskabers engagementer med de respektive selskabers pengeinstitutter:

- Bowl'n'Fun Haderslev ApS.
- Bowl'n'Fun Hobro ApS.
- Bowl'n'Fun Kolding ApS.
- Bowl'n'Fun Viborg ApS.

Til sikkerhed for eget engagement med pengeinstitut er der afgivet skadesløsbrev (virksomhedspant) på 1.000.000 kr. i aktiver, der pr. 30. juni 2018 har en regnskabsmæssig værdi på 3.285.745 kr. Skadesløsbrev (virksomhedspant) er ligeledes stillet til rådighed for følgende selskabers engagement:

- Bowl'n'Fun Haderslev ApS.
- Bowl'n'Fun Hobro ApS.
- Bowl'n'Fun Horsens ApS.
- Bowl'n'Fun Kolding ApS.
- Bowl'n'Fun Viborg ApS.
- Bowl'n'Fun Århus ApS.

NOTER

10. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER (FORTSAT):

Til sikkerhed for leasingforpligtelser er der afgivet ejendomsforbehold i leasingaktiver, der pr. 30. juni 2018 er værdiansat til 751.196 kr.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 1.796.130 kr. ekskl. moms. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel, dog tidligst den 1. juli 2019.

Hæftelser inden for sambeskatningskredsen:

Bowl'n'Fun Silkeborg ApS er sambeskattet med selskabets ultimative moderselskab Storer Asset Invest Holding ApS og dets øvrige danske datterselskaber. Som helejet datterselskab hæfter Bowl'n'Fun Silkeborg ApS ubegrænset og solidarisk med de øvrige virksomheder inden for sambeskatningskredsen for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties opstået inden for sambeskatningskredsen. Selskabet hæfter ligeledes for eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytter, renter og royalties.