

HERNING BOWLINGHAL A/S

Fyrrevej 6
7400 Herning

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

17/05/2016

Ole 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	HERNING BOWLINGHAL A/S Fyrrevej 6 7400 Herning Telefonnummer: 97122894 CVR-nr: 14286306 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Revisor	Leif Mikkelsen & Partnere A/S, Registrerede revisorer Høegh Guldbergs Gade 36C 8700 Horsens DK Danmark CVR-nr: 32676421 P-enhed: 1016443189

Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar – 31. december 2015 for HERNING BOWLINGHAL A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at unnlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar – 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 17/05/2016

Direktion

Ole Jensen

Bestyrelse

Erna Jensen

Dot Jensen

Ole Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i HERNING BOWLINGHAL A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for HERNING BOWLINGHAL A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, 17/05/2016

Frank Lyng Jensen
Registreret revisor
Leif Mikkelsen & Partnere A/S, Registrerede revisorer
CVR: 32676421

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive bowlinghal og cafeteria.

Selskabet drives fra lejede lokaler beliggende Fyrrevej 6, 7400 Herning.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets 26. regnskabsår er afsluttet med et nettoresultat på kr. 41.002. Selskabet har ingen større investeringer foretaget i regnskabsåret.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer, at omsætningen og indtjeningen for det kommende år vil være stigende.

Resultatanvendelse

Årets resultat kr. 41.002 foreslåes udloddet som udbytte.

Den frie egenkapital udgør pr. 31/12 2015 kr. 500.000.

Aktiekapitalen udgør kr. 500.000.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelse

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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:

CVR. nr. 26 88 69 45
DO Holding ApS

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Indretning lejede lokaler	5 år	0 %
Bowlinganlæg	10 år	0 %
EDB	3 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar ...	5 år	0 - 20%

Aktiver med en kostpris på kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftskomkostninger.

Varebeholdninger

Handelsvarer er værdiansat til indkøbspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.985.576	2.022.746
Personaleomkostninger	1	-1.705.085	-1.651.839
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-232.367	-305.278
Resultat af ordinær primær drift		48.124	65.629
Andre finansielle indtægter		9.851	12.567
Øvrige finansielle omkostninger		-66	-31
Ordinært resultat før skat		57.909	78.165
Skat af årets resultat		-16.907	-20.319
Årets resultat		41.002	57.846
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		41.002	43.732
Overført resultat		0	14.114
I alt		41.002	57.846

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		547.869	762.911
Materielle anlægsaktiver i alt		547.869	762.911
Anlægsaktiver i alt		547.869	762.911
Fremstillede varer og handelsvarer		47.479	60.362
Varebeholdninger i alt		47.479	60.362
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.036	13.363
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		410.721	373.898
Udsudte skatteaktiver		44.685	27.472
Andre tilgodehavender		36.505	39.846
Periodeafgrænsningsposter		3.933	13.641
Tilgodehavender i alt		496.880	468.220
Likvide beholdninger		475.060	357.434
Omsætningsaktiver i alt		1.019.419	886.016
Aktiver i alt		1.567.288	1.648.927

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		500.000	500.000
Egenkapital i alt		1.000.000	1.000.000
Skyldig selskabsskat		34.120	44.846
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		492.166	560.349
Forslag til udbytte for regnskabsåret		41.002	43.732
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		567.288	648.927
Gældsforpligtelser i alt		567.288	648.927
Passiver i alt		1.567.288	1.648.927

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	500.000	500.000	1.000.000
Udbytte	0	-41.002	-41.002
Årets resultat	0	41.002	41.002
Egenkapital, ultimo	500.000	500.000	1.000.000

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	-1.486.538	-1.420.728
Pensionsbidrag	-165.124	-167.341
Andre omkostninger til social sikring	-41.998	-45.040
Andre personaleomkostninger	-11.425	-18.730
	-1.705.085	-1.651.839

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser:

Udover de i årsrapporten oplyste forpligtelser forefindes der kun almindelige forretningsmæssige garantier.

Hæftelse til sambeskatning:

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Koncernens danske selskaber hæfter ligeledes solidarisk for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med Vestjysk Bank er der afgivet følgende sikkerheder:

Virksomhedspant stort kr. 600.000 med pant i goodwill, driftsmateriel, debitorer samt varelager. Bogført værdi ialt pr. 31/12 2015 kr. 596.384.

4. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Hovedaktionær:

DO Holding ApS, Manøvej 5, 7400 Herning.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

K.J. Holding Herning ApS, Lynghuse 115, Kølkevej, 7400 Herning.

T Ejendomsselskab, Manøvej 5, 7400 Herning.

Transaktioner:

Leje af hal til årlig leje kr. 312.000.

Lejeaftalen er indgået med T Ejendomsselskab ApS og er indgået på markedsvilkår. Lejemålet er fra lejers side uopsigeligt indtil 30/6 2016 - opsigelse herefter med 4 måneders varsel.

Ejerforhold

Nom. kr. 500.000 ejes af DO Holding ApS, Manøvej 5, 7400 Herning.