



Tlf.: 75 24 61 66
olgod@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Torvet 2
DK-6870 Ølgod
CVR-nr. 20 22 26 70

GOLFFAEEEN HERNING APS
GOLFVEJ 24, 7400 HERNING
ÅRSRAPPORT
2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 26. september 2016

Steen Leth

CVR-NR. 16 11 71 96

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|--|------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger..... | 2 |
| Erklæringer | |
| Ledelsespåtegning..... | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger..... | 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning..... | 5 |
| Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 6-7 |
| Resultatopgørelse..... | 8 |
| Balance..... | 9-10 |
| Noter..... | 11 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|------------------|--|
| Selskabet | Golfcafeen Herning ApS Golfvej 24 7400 Herning |
| | CVR-nr.: 16 11 71 96 |
| | Stiftet: 1. maj 1992 |
| | Hjemsted: Herning Kommune |
| | Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016 |
| Direktion | Steen Leth |
| Revisor | BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Torvet 2 6870 Ølgod |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Golfcafeen Herning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 21. september 2016

Direktion

Steen Leth

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Golfcafeen Herning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Golfcafeen Herning ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Ølgod, den 21. september 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Ole Christiansen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive restaurationsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 104.448 kr. hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 1.568.753 kr. og en egenkapital på 975.102 kr.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Golfcafeen Herning ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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 risici, der fremkommer inden årsrapporten 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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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.

BALANCEN

Varebeholdninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 tkr. |
|--|------|------------------|-----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | | 1.314.020 | 1.534 |
| Personaleomkostninger..... | 1 | -1.118.462 | -1.231 |
| Af- og nedskrivninger..... | | -36.987 | -13 |
| DRIFTSRESULTAT | | 158.571 | 290 |
| Andre finansielle indtægter..... | | 11.775 | 30 |
| Andre finansielle omkostninger..... | | -36.398 | -1 |
| RESULTAT FØR SKAT | | 133.948 | 319 |
| Skat af årets resultat..... | 2 | -29.500 | -72 |
| ÅRETS RESULTAT | | 104.448 | 247 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | | |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret..... | | 101.200 | 100 |
| Overført resultat..... | | 3.248 | 147 |
| I ALT | | 104.448 | 247 |

BALANCE 30. JUNI

| AKTIVER | Note | 2016 kr. | 2015 tkr. |
|--|------|------------------|--------------|
| Råvarer og hjælpematerialer..... | | 138.930 | 197 |
| Varebeholdninger..... | | 138.930 | 197 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | | 196.230 | 57 |
| Tilgodehavende selskabsskat..... | | 0 | 18 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | | 40.000 | 40 |
| Tilgodehavender..... | | 236.230 | 115 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele..... | | 265.779 | 301 |
| Værdipapirer..... | | 265.779 | 301 |
| Likvide beholdninger..... | | 927.814 | 1.002 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | | 1.568.753 | 1.615 |
| AKTIVER..... | | 1.568.753 | 1.615 |

BALANCE 30. JUNI

| PASSIVER | Note | 2016 kr. | 2015 tkr. |
|---|----------|------------------|--------------|
| Anpartskapital..... | | 200.000 | 200 |
| Overført overskud..... | | 673.902 | 671 |
| Forslag til udbytte..... | | 101.200 | 100 |
| EGENKAPITAL..... | 3 | 975.102 | 971 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | | 125.171 | 119 |
| Selskabsskat..... | | 20.099 | 61 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse..... | | 39.354 | 40 |
| Anden gæld..... | | 369.027 | 384 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | | 40.000 | 40 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | | 593.651 | 644 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE..... | | 593.651 | 644 |
| PASSIVER..... | | 1.568.753 | 1.615 |
| Eventualposter mv. | 4 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |

NOTER

| | 2015/16 kr. | 2014/15 tkr. | Note | |
|---|------------------|----------------------|------------------------|----------------|
| Personaleomkostninger | | | 1 | |
| Løn og gager..... | 1.083.348 | 1.191 | | |
| Pensioner..... | 24.132 | 27 | | |
| Andre personaleomkostninger..... | 10.982 | 13 | | |
| | 1.118.462 | 1.231 | | |
| | | | | |
| Skat af årets resultat | | | 2 | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst..... | 29.500 | 72 | | |
| | 29.500 | 72 | | |
| | | | | |
| Egenkapital | | | 3 | |
| | Anpartskapital | Overført overskud | Forslag til udbytte | I alt |
| Egenkapital 1. juli 2015..... | 200.000 | 670.654 | 99.800 | 970.454 |
| Betalt udbytte..... | | | -99.800 | -99.800 |
| Forslag til årets resultatdisponering..... | | 3.248 | 101.200 | 104.448 |
| Egenkapital 30. juni 2016..... | 200.000 | 673.902 | 101.200 | 975.102 |
| Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år. | | | | |
| | | | | |
| Eventualposter mv. | | | | 4 |
| Ingen. | | | | |
| | | | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | | 5 |
| Ingen. | | | | |