

# **BALLERUP BOWLING CENTER ApS**

Marievej 2  
2950 Vedbæk

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/11/2017**

---

**Benny Højlund Jensen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** BALLERUP BOWLING CENTER ApS  
Marievej 2  
2950 Vedbæk

Telefonnummer: 44987072  
Fax: 44668340  
CVR-nr: 16993972  
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten 2016/2017 for Ballerup Bowling Center ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 29/11/2017

## **Direktion**

Benny Højlund Jensen  
Direktør

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter:**

Selskabets formål er at drive handel, fabrikation og finansiering.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:**

Selskabets udvikling i regnskabsåret har efter ledelsens opfattelse været tilfredsstillende.

## **Forventet udvikling:**

Selskabets aktivitetsniveau forventes dog at forbedres til næste år.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Ballerup Bowling Center ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

## 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.

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

## Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og husleje indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Andre eksterne omkostninger

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

## Finansielle poster

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

## 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 omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Bygninger afskrives over en periode på 50 år. Der afskrives ikke på grunde.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

### Tilgodehavender

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

### 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, f.eks. 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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 indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris svarende til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på opdragelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser som omfatter gæld til leverandører og anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-124.115</b>	<b>-67.427</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-5.568	-5.569
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-129.683</b>	<b>-72.996</b>
Andre finansielle indtægter .....		128.886	21.350
Øvrige finansielle omkostninger .....		-17.255	-78.276
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-18.052</b>	<b>-129.922</b>
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-18.052</b>	<b>-129.922</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-18.052	-129.922
<b>I alt</b> .....		<b>-18.052</b>	<b>-129.922</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		2.271.144	2.276.713
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.271.144</b>	<b>2.276.713</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		906.590	897.082
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>906.590</b>	<b>897.082</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.177.734</b>	<b>3.173.795</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		480.708	445.884
Tilgodehavende skat .....		23.149	13.096
Andre tilgodehavender .....		20.579	9.849
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>524.436</b>	<b>468.829</b>
Likvide beholdninger .....		78.629	86.949
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>603.065</b>	<b>555.778</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.780.799</b>	<b>3.729.573</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		400.000	400.000
Overført resultat .....		2.388.713	2.406.764
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.788.713</b>	<b>2.806.764</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		580.650	604.647
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>580.650</b>	<b>604.647</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		25.000	25.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		7.500	25.875
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		176.956	65.307
Periodeafgrænsningsposter .....		201.980	201.980
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>411.436</b>	<b>318.162</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>992.086</b>	<b>922.809</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.780.799</b>	<b>3.729.573</b>

# Noter

## 1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>Gæld i alt ultimo kr.</b>	<b>Afdrag næste år kr.</b>	<b>Langfristet andel kr.</b>	<b>Restgæld efter 5 år kr.</b>
Prioritetsgæld	605.650	25.000	580.650	470.000
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	<b>605.650</b>	<b>25.000</b>	<b>580.650</b>	<b>470.000</b>