

# REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

**BOWL'N'FUN HORSENS APS  
STRANDKÆRVEJ 87 A  
8700 HORSENS**


**CVR-NR. 17 69 38 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](http://www.edelbo.dk) · E-MAIL: [email@edelbo.dk](mailto: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 Horsens ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

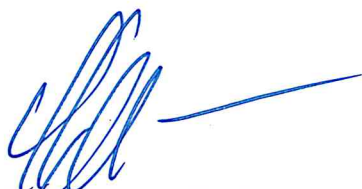
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 10. oktober 2018

**DIREKTION**



Steffen Larsen



Lene Høj Larsen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

**Til kapitalejeren i Bowl'n'Fun Horsens ApS.**

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Bowl'n'Fun Horsens 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.

-fortsættes-

**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.

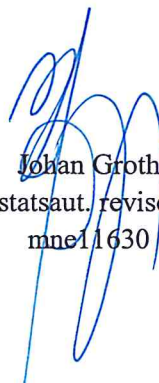
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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 Horsens ApS  
Strandkærvej 87 A  
8700 Horsens

CVR-nr. 17 69 38 75

Hjemstedskommune: Horsens

Regnskabsår: 24. 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  
mj@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 733.237 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'nFun Horsens 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.

-fortsættes-

## 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 poster 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

Indretning af lejede lokaler, bowlingbaner og andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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 .....	10 - 20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	5 - 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 salgsomkostninger 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 nettorealiseringsværdien 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 nettorealisationspris.

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 %.

### **GÆLDSFORPLIGTELSE**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel 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 leasingydelser. 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 aktiviteter 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**

<b><u>No-</u></b>	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
<b><u>ter</u></b>	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
1. <b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	5.734.584	5.783.968
2. Personaleomkostninger .....	-3.753.404	-3.884.912
<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.</b> .....	1.981.180	1.899.056
3. Afskrivninger .....	-987.940	-768.344
<b>RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.</b> .....	993.240	1.130.712
Finansielle indtægter .....	0	11.335
Finansielle omkostninger .....	-53.203	-37.910
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	940.037	1.104.136
4. Skat af årets resultat .....	-206.800	-256.102
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	733.237	848.034
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret .....	700.000	0
Overført resultat .....	33.237	848.034
Disponeret i alt .....	733.237	848.034

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

<b><u>No-</u></b>	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
<b><u>ter</u></b>	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>		
<b>5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	4.134.585	2.872.290
Indretning af lejede lokaler .....	1.735.881	2.044.768
	<u>5.870.466</u>	<u>4.917.058</u>
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Deposita .....	1.194.103	1.194.103
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b> .....	<u>7.064.569</u>	<u>6.111.161</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>		
<b>VAREBEHOLDNINGER</b> .....	<u>155.879</u>	<u>162.947</u>
<b>TILGODEHAVENDER:</b>		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser .....	94.889	73.053
Andre tilgodehavender .....	417.843	311.069
Periodeafgrænsningsposter .....	18.504	48.827
	<u>531.236</u>	<u>432.949</u>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER</b> .....	<u>305.170</u>	<u>297.910</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b> .....	<u>992.285</u>	<u>893.805</u>
<b>AKTIVER I ALT</b> .....	<u>8.056.855</u>	<u>7.004.966</u>

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

<b><u>No- ter</u></b>	<b><u>2017/18 Kr.</u></b>	<b><u>2016/17 Kr.</u></b>
<b>EGENKAPITAL:</b>		
6. Anpartskapital .....	200.000	200.000
7. Overført resultat .....	2.837.298	2.804.061
Foreslået udbytte for regnskabsåret .....	700.000	0
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b><u>3.737.298</u></b>	<b><u>3.004.061</u></b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER:</b>		
8. Udskudt skat .....	719.422	690.470
<b>9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
Leasingforpligtelser .....	629.030	307.118
	<u>629.030</u>	<u>307.118</u>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser .....	590.448	172.199
Kreditinstitutter .....	1.269.763	1.569.917
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	700.293	813.231
Mellemregning med tilknyttet virksomhed .....	0	6.125
Selskabsskat .....	177.848	230.824
Anden gæld .....	232.752	211.021
	<u>2.971.104</u>	<u>3.003.317</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b><u>3.600.134</u></b>	<b><u>3.310.436</u></b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b><u>8.056.855</u></b>	<b><u>7.004.966</u></b>
10. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.		



**PENGESTRØMSOPGØRELSE**

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
Årets resultat .....	733.237	848.034
Regulering af skatter .....	206.800	256.102
Af- og nedskrivninger .....	866.969	677.946
Betalt selskabsskat .....	-230.824	-182.688
	<u>1.576.182</u>	<u>1.599.394</u>
Ændring i varebeholdninger .....	7.068	-45.535
Ændring i tilgodehavender .....	-98.288	-20.499
Ændring i leverandørgæld og anden gæld .....	-91.208	-561.653
<b>PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET .....</b>	<u>1.393.755</u>	<u>971.708</u>
<b>PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET:</b>		
Anlægsaktiver:		
Køb af materielle anlægsaktiver .....	-1.830.377	-421.667
Salg af materielle anlægsaktiver .....	10.000	0
<b>PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET .....</b>	<u>-1.820.377</u>	<u>-421.667</u>
<b>PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:</b>		
Indgåelse af leasingforpligtelser .....	1.344.260	90.532
Nedbringelse af leasingforpligtelser .....	-604.098	-451.831
Udbetalt udbytte .....	0	-506.000
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder .....	-6.125	512.879
<b>PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET .....</b>	<u>734.037</u>	<u>-354.420</u>
Ændring i likvider .....	307.414	195.621
Likviditet primo .....	-1.272.007	-1.467.628
<b>LIKVIDITET ULTIMO .....</b>	<u>-964.593</u>	<u>-1.272.007</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.

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>2. PERSONALEOMKOSTNINGER:</b>		
Lønninger og gager .....	3.585.439	3.328.044
Pension .....	8.234	35.366
Øvrig social sikring og øvrige personaleudgifter .....	135.924	148.026
Ekstern assistance .....	23.807	373.477
	<u>3.753.404</u>	<u>3.884.912</u>
Selskabet har i årets løb i gennemsnit beskæftiget .....	<u>13</u>	<u>12</u>
<b>3. AFSKRIVNINGER:</b>		
Bowlingbaner .....	169.048	69.521
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	389.034	331.926
Indretning af lejede lokaler .....	308.887	276.499
Småanskaffelser .....	120.971	90.398
	<u>987.940</u>	<u>768.344</u>
<b>4. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:</b>		
Selskabsskat .....	177.848	230.824
Udskudt skat .....	28.952	25.278
	<u>206.800</u>	<u>256.102</u>

Selskabet har i regnskabsåret betalt 230.824 kr. i selskabsskat.

NOTER**5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:**

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b>Indretning af lejede lokaler</b>
Anskaffelsessum primo .....	7.791.932	3.088.875
Årets tilgang .....	1.830.377	0
Årets afgang .....	-10.000	0
<b>Anskaffelsessum ultimo .....</b>	<b>9.612.310</b>	<b>3.088.875</b>
Afskrivninger primo .....	4.919.643	1.044.107
Afgang afskrivninger .....	0	0
Årets afskrivninger .....	558.082	308.887
<b>Afskrivninger ultimo .....</b>	<b>5.477.725</b>	<b>1.352.994</b>
<b>BOGFØRT VÆRDI ULTIMO .....</b>	<b>4.134.585</b>	<b>1.735.881</b>
Heraf leasingaktiver .....	1.350.634	439.846
	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>

**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 .....	2.804.061	1.956.027
Overført jf. resultatdisponering .....	33.237	848.034
	<b>2.837.298</b>	<b>2.804.061</b>

**NOTER**

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>8. UDSKUDT SKAT:</b>		
Saldo primo .....	690.470	665.192
Årets regulering .....	28.952	25.278
	<u>719.422</u>	<u>690.470</u>
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Materielle anlægsaktiver .....	4.471.162	3.569.074
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser .....	0	0
Periodeafgrænsningsposter .....	18.504	48.827
Leasingforpligtelser .....	-1.219.479	-479.317
	<u>3.270.188</u>	<u>3.138.584</u>
Udskudt skat, 22 % .....	3.270.100	719.422
	<u>719.422</u>	<u>690.470</u>

**9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:**

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

**10. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSE:**

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 Silkeborg ApS.
- Bowl'n'Fun Viborg ApS.

Til sikkerhed for eget engagement med pengeinstitut er der afgivet skadesløsbrev (virksomhedspant) på 500.000 kr. i aktiver, der pr. 30. juni 2018 har en regnskabsmæssig værdi på 4.748.597 kr. Skadesløsbrev (virksomhedspant) er ligeledes stillet til sikkerhed for følgende selskabers engagementer:

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

## NOTER

Til sikkerhed for leasingforpligtelser er der givet ejendomsforbehold i leasingaktiver, der pr. 30. juni 2018 er værdiansat til 1.790.480 kr.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 1.397.066 kr. ekskl. moms. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel, dog tidligst den 1. juli 2024.

### **Hæftelser inden for sambeskatningskredsen:**

Bowl'n'Fun Horsens ApS er sambeskattet med selskabets ultimative moderselskab Storager Asset Invest Holding ApS og dets øvrige danske datterselskaber. Som helejet datterselskab hæfter Bowl'n'Fun Horsens 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.