

FREDERICIA CITY BOWLING ApS

Vendersgade 65
7000 Fredericia

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/04/2017

Gunnar Lund
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 | FREDERICIA CITY BOWLING ApS Vendersgade 65 7000 Fredericia Telefonnummer: 75920472 CVR-nr: 28853947 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016 |
| Bankforbindelse | Jyske Bank Danmarksstræde 22 7000 Fredericia |
| Revisor | MP REVISION STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB Lumbyesvej 27B 7000 Fredericia DK Danmark CVR-nr: 14119507 P-enhed: 1000683332 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for Fredericia City Bowling ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 27/03/2017

Direktion

Gunnar Jepsen Lund

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Fredericia City Bowling ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fredericia City Bowling ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 års-regnskabet 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.

Fredericia, 27/03/2017

M. Petersen

statsautoriseret revisor

MP REVISION STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 14119507

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er drift af et bowlingcenter med tilhørende restaurationsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer årets resultat som tilfredsstillende.

Oplysning om egne kapitalandele

Selskabet ejer ikke egne kapitalandele.

Usikkerhed ved indregning og måling

Årsregnskabet er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Årsregnskabet er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Forventet udvikling

Selskabets ledelse forventer et resultat på niveau med indeværende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt yderligere forhold, som forrykker vurderingen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt

Indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser (gæld) indregnes i balancen, når selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige betalinger o.lign. vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Der er foretaget sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger til posten "bruttofortjeneste", jf. årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler og salg samt kontorhold m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedag- penge til virksomhedens ansatte.

Arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger samt lønrefusioner fra det offentlige indregnes i bruttofortjenesten.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen 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.

Balance

Anlægsaktiver

Grunde og bygninger er værdiansat på grundlag af anskaffelsessum med tillæg af forbedringer og med fradrag af driftsøkonomiske afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Øvrige anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessummen med fradrag af driftsøkonomiske afskrivninger.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|--------------------------|----------|-----------|
| Bygninger | 50 år | 50% |
| Driftsmidler og inventar | 3-10 år | 0% |

Driftsmidler, hvis anskaffelsessum ikke overstiger kr. 12.900, udgiftsføres straks.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til indkøbspris med fradrag af nedskrivning på ukurante varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg er optaget efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender til den værdi, hvormed de forventes at indgå.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte omkostninger, eller en del af en afholdt omkostning, som vedrører det efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udskudt skat

Det er selskabets politik at henføre selskabsskat til det år, hvori indkomsten regnskabsmæssigt konstateres, uanset om indkomsten medregnes i den skattepligtige indkomst på et andet tidspunkt. Udskudt skat svarer således til den skat, der vil udløses, såfremt selskabets aktiver realiseres til bogført værdi, og skattemæssige henlæggelser tilbageføres.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Selskabsskat

Årets beregnede selskabsskat til betaling efter fradrag af betalte a'contoskatter, indregnes i balancen under skatteforpligtelser eller tilgodehavende selskabsskat.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 684.094 | 696.440 |
| Personaleomkostninger | 1 | -593.723 | -533.766 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -40.000 | -40.000 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 50.371 | 122.674 |
| Andre finansielle indtægter | | 16 | 26 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -32.827 | -38.682 |
| Ordinært resultat før skat | | 17.560 | 84.018 |
| Skat af årets resultat | 2 | -3.908 | -18.655 |
| Årets resultat | | 13.652 | 65.363 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | |
| Overført resultat | | 13.652 | |
| I alt | | 13.652 | |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 3.375.100 | 3.415.100 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 3.375.100 | 3.415.100 |
| Anlægsaktiver i alt | | 3.375.100 | 3.415.100 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 22.700 | 23.840 |
| Varebeholdninger i alt | | 22.700 | 23.840 |
| Tilgodehavende skat | | 16.016 | 5.268 |
| Andre tilgodehavender | | 5.074 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 21.090 | 5.268 |
| Likvide beholdninger | | 52.559 | 17.378 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 96.349 | 46.486 |
| Aktiver i alt | | 3.471.449 | 3.461.586 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 1.764.022 | 1.750.370 |
| Forslag til udbytte | | 0 | 100.000 |
| Egenkapital i alt | | 1.889.022 | 1.975.370 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 400.410 | 396.503 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 400.410 | 396.503 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 560.011 | 735.010 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 4 | 560.011 | 735.010 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 175.000 | 173.092 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 447.006 | 181.611 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 622.006 | 354.703 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.182.017 | 1.089.713 |
| Passiver i alt | | 3.471.449 | 3.461.586 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 125.000 | 1.750.370 | 100.000 | 1.975.370 |
| Betalt udbytte | | | -100.000 | -100.000 |
| Årets resultat | | 13.652 | 0 | 13.652 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 1.764.022 | 0 | 1.889.022 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Løn og gager | 590.327 | 533.164 |
| Sociale ydelser m.v. | 3.396 | 602 |
| | <u>593.723</u> | <u>533.766</u> |
| Gennemsnitligt antal ansatte | <u>2</u> | <u>2</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|----------------------------|--------------|---------------|
| Aktuel skat | -11.308 | 2.937 |
| Regulering af udskudt skat | 15.216 | 15.718 |
| | <u>3.908</u> | <u>18.655</u> |

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Grund og bygninger kr. | Driftsmidler kr. |
|-------------------------------------|------------------------------|---------------------|
| Anskaffelsessum primo | 4.215.100 | 2.125.031 |
| Anskaffelsessum ultimo | 4.215.100 | 2.125.031 |
| Afskrivning primo | 800.000 | -2.125.031 |
| Årets afskrivning | 40.000 | 0 |
| Afskrivning ultimo | -840.000 | -2.125.031 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 3.375.100 | 0 |

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

| | 1/1 2016 Gæld i alt kr. | 31/12 2016 Gæld i alt kr. | Afdrag 2017 kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|--------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------------------------|
| Realkreditinstitut | 908.102 | 735.011 | 175.000 | 195.000 |
| | <u>908.102</u> | <u>735.011</u> | <u>175.000</u> | <u>195.000</u> |

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på kr. 735.011, er der givet pant i grund og bygninger. Den regnskabsmæssige værdi af disse er pr. 31/12 2016 kr. 3.375.100.

Selskabet har udstedt et ejerpantebrev på kr. 1.700.000 med pant i selskabets ejendom. Ejerpantebrevet er stillet til sikkerhed for selskabets gæld til dets pengeinstitut.