

ÅRSRAPPORT 2016/17

Nykøbing Sjælland Bowlingcenter ApS

Vangen 6
4500 Nykøbing Sj.

CVR nr. 30 73 01 78

Indsender:

Damgaard Revision ApS
Ahlgade 52, 1 sal
4300 Holbæk

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 27. september 2017

Dirigent

Jan Larsen

Indholdsfortegnelse

Påtegninger m.m.

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Øvrige oplysninger

Selskabsoplysninger	5
---------------------	---

Årsregnskabet

Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter	12

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016/17 for Nykøbing Sjælland Bowlingcenter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj., den 27. september 2017

Direktion

Jan Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Nykøbing Sjælland Bowlingcenter ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nykøbing Sjælland Bowlingcenter ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 revisorer's 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.

Holbæk, den 27. september 2017

Damgaard Revision ApS

CVR-nr.: 33 07 44 41

René K. Damgaard

Registreret revisor

medlem af FSR - danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nykøbing Sjælland Bowlingcenter ApS
Vangen 6
4500 Nykøbing Sj.

CVR-nr.: 30 73 01 78
Stiftelsesdato: 30. juli 2007
Hjemsted: Odsherred Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Jan Larsen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 27. september 2017, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af bowlingcenter.

Eventuelle ændringer i aktiviteten og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret ikke oplevet væsentlige ændringer i hverken hovedaktivitet eller økonomiske forhold.

Oplysninger om eventuelle egne kapitalandele

Virksomheden har ikke egne kapitalandele

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Opstillingform

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Generelt om 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 indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Indtægter fra udførte arbejder og salg af varer 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.

Anvendt regnskabspraksis

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens varesalg og udførte arbejder.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler og administration.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet J. L. Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som 'Selskabsskat'.

Balancen

Udskudt skatteaktiv

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, selskabet skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealiseringsværdi).

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2016/17	2015/16
Bruttotab	<u>-16.515</u>	<u>-16.477</u>
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>153.716</u>
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>153.716</u>
Resultat før finansielle poster	<u>-16.515</u>	<u>137.239</u>
1. Skat af årets resultat	<u>50.420</u>	<u>-133.525</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>33.905</u>	<u>3.714</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>33.905</u>	<u>3.714</u>
Disponeret i alt	<u>33.905</u>	<u>3.714</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2017	2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	57.786	0
Udskudt skatteaktiv	503.774	584.902
Andre tilgodehavender	1	0
Tilgodehavender i alt	561.561	584.902
Likvide beholdninger	4.144	75.335
Likvide beholdninger i alt	4.144	75.335
Omsætningsaktiver i alt	565.705	660.237
AKTIVER I ALT	565.705	660.237

Balance pr. 30. juni

Note	2017	2016
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	33.905	0
Egenkapital i alt	158.905	125.000
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	400.000	400.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	400.000	400.000
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.800	6.800
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	73.762
Anden gæld	0	54.675
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.800	135.237
Gældsforpligtelser i alt	406.800	535.237
PASSIVER I ALT	565.705	660.237

2. Driftsaktivitet
3. Eventualposter
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2016/17	2015/16
1. Skat af årets resultat		
Skatteværdi af underskud anvendt i koncernen	131.548	24.265
Regulering af udskudt skat	-81.128	-157.790
	<u>50.420</u>	<u>-133.525</u>

2. Driftsaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive bowlinghal, restaurationsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

3. Eventualposter

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jan Larsen

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-950967623812

IP: 62.242.89.178

2017-09-27 11:55:20Z

NEM ID 

Jan Larsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-950967623812

IP: 62.242.89.178

2017-09-27 11:55:20Z

NEM ID 

René K. Damgaard

Registreret revisor

På vegne af: Damgaard revision

Serienummer: CVR:33074441-RID:1282301132896

IP: 194.182.255.58

2017-09-27 11:58:51Z

NEM ID 

Jan Larsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-950967623812

IP: 62.242.89.178

2017-09-27 12:08:29Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: AXPCY-51131-SAPTS-ZZKZV-A7JOE-L5YYP

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>