

ÅRSRAPPORT 2015/16

Nykøbing Sjælland Bowlingcenter ApS

Vangen 6
4500 Nykøbing Sj.

CVR nr. 30730178

Indsender:

Damgaard Revision ApS
Ahlgade 52, 1 sal
4300 Holbæk

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 29. november 2016

Dirigent

Jan Larsen

Indholdsfortegnelse

Påtegninger m.m.

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Øvrige oplysninger

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

Årsregnskabet

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

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 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 29. november 2016

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 2015 - 30. juni 2016 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 29. november 2016

Damgaard Revision ApS

CVR-nr.: 33 07 44 41

René K. Damgaard

medlem af FSR - danske revisorer

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 29. november 2016, på selskabets adresse.

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 tilbageførslers 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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler og administration.

Anvendt regnskabspraksis

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 administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsessum samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Indretning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7-8 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten 'Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver'.

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 (nettorealisationsværdi).

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
Bruttotab	<u>-16.477</u>	<u>-21.151</u>
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>153.716</u>	<u>-159.842</u>
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>153.716</u>	<u>-159.842</u>
Resultat før finansielle poster	<u>137.239</u>	<u>-180.993</u>
Finansielle poster		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>5</u>
Ordinært resultat før skat	<u>137.239</u>	<u>-180.988</u>
1. Skat af årets resultat	<u>-133.525</u>	<u>783.638</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>3.714</u>	<u>602.650</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>3.714</u>	<u>602.650</u>
Disponeret i alt	<u>3.714</u>	<u>602.650</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Indretning lejede lokaler	0	65.524
Materielle anlægsaktiver i alt	0	65.524
Anlægsaktiver i alt	0	65.524
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Udskudt skatteaktiv	584.902	742.692
Andre tilgodehavender	0	135
Tilgodehavender i alt	584.902	742.827
Likvide beholdninger	75.335	10.612
Likvide beholdninger i alt	75.335	10.612
Omsætningsaktiver i alt	660.237	753.439
AKTIVER I ALT	660.237	818.963

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	0	-5.571.552
Egenkapital i alt	125.000	-5.446.552
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	400.000	800.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	400.000	800.000
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.800	6.800
Gæld til tilknyttede virksomheder	73.762	5.458.715
Anden gæld	54.675	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	135.237	5.465.515
Gældsforpligtelser i alt	535.237	6.265.515
PASSIVER I ALT	660.237	818.963
3. Driftsaktivitet		
4. Eventualposter		
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Skat af årets resultat		
Skatteværdi af underskud anvendt i koncernen	24.265	40.946
Regulering af udskudt skat	-157.790	742.692
	<u>-133.525</u>	<u>783.638</u>

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
2. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	125.000	-5.571.552	-5.446.552
Forslag til resultatdisponering	0	3.714	3.714
Koncerntilskud fra tilknyttede selskaber	0	5.567.838	5.567.838
Bogført værdi, ultimo	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>125.000</u>

3. Driftsaktivitet

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

4. 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.

5. 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.

Jan Larsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-950967623812

IP: 85.218.240.175

2016-11-29 19:29:22Z

NEM ID 

René K. Damgaard

Registreret revisor

På vegne af: Damgaard revision

Serienummer: CVR:33074441-RID:1282301132896

IP: 194.182.255.58

2016-11-30 07:29:19Z

NEM ID 

Jan Larsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-950967623812

IP: 62.242.89.178

2016-11-30 12:27:22Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MZD7Z-BLJOJ-3FL4G-WDHTV-JE764-E2DDE

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>