

GLOSTRUP BOWLING CENTER 2008 ApS

Diget 54, 1
2600 Glostrup

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/12/2017

Steen Daugaard Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GLOSTRUP BOWLING CENTER 2008 ApS
Diget 54, 1
2600 Glostrup

CVR-nr: 31625432

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Glostrup Bowling Center 2008 ApS.

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

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 31/10/2017

Direktion

Steen Daugaard Larsen

Lars Jessen Jørgensen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

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.

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.

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutadifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat:

Bruttofortjeneste indregnes i resultatopgørelsen som nettoomsætning med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

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

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 postering direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede

afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-10 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne værdi er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsevnen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender:

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

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, omfatter modtagne forudbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Egenkapital:

Foreslået udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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.

Gældsforpligtelser:

Gæld er målt til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		2.790.648	3.019.613
Personaleomkostninger	1	-2.607.023	-2.441.124
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-245.484	-163.701
Resultat af ordinær primær drift		-61.859	414.788
Andre finansielle indtægter		0	838
Øvrige finansielle omkostninger	2	-19.132	-30.205
Ordinært resultat før skat		-80.991	385.421
Skat af årets resultat		17.861	-84.812
Årets resultat		-63.130	300.609
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-63.130	300.609
I alt		-63.130	300.609

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		535.863	781.347
Materielle anlægsaktiver i alt		535.863	781.347
Deposita		684.842	671.415
Finansielle anlægsaktiver i alt		684.842	671.415
Anlægsaktiver i alt		1.220.705	1.452.762
Fremstillede varer og handelsvarer		166.346	172.822
Varebeholdninger i alt		166.346	172.822
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		26.633	120.431
Tilgodehavende skat		6.346	0
Andre tilgodehavender		5.246	48.616
Periodeafgrænsningsposter		34.205	34.971
Tilgodehavender i alt		72.430	204.018
Likvide beholdninger		293.997	566.815
Omsætningsaktiver i alt		532.773	943.655
Aktiver i alt		1.753.478	2.396.417

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		898.141	961.271
Egenkapital i alt		1.023.141	1.086.271
Hensættelse til udskudt skat		31.825	55.340
Hensatte forpligtelser i alt		31.825	55.340
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.386	148.113
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		224	157.165
Skyldig selskabsskat		0	74.114
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		301.941	455.142
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		218.321	308.242
Periodeafgrænsningsposter		114.520	81.630
Deposita		35.120	30.400
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		698.512	1.254.806
Gældsforpligtelser i alt		698.512	1.254.806
Passiver i alt		1.753.478	2.396.417

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	2.500.645	2.426.001
Andre omkostninger til social sikring	57.423	57.444
Regulering feriepengeforpligtelse	30.517	-54.404
Andre personaleomkostninger	18.438	12.083
	<u>2.607.023</u>	<u>2.441.124</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>8</u>	<u>8</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2015/16 kr.
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	5.706	8.996
Andre finansielle omkostninger	13.426	21.209
	<u>19.132</u>	<u>30.205</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er drift af bowlingcenter, herunder café og restaurationsdrift.

4. Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets udløb har selskabet sat sin virksomhed til salg, og forventer at der bliver gennemført et salg i det kommende regnskabsår. Selskabet forventer at fortsætte sin drift indtil virksomheden er solgt, eller at selskabet fortsætter sin aktivitet med en ændret ejerkræds.