

GRINDSTED BILLARD & MINIGOLF ApS

Gammel Vejlevej 2
7200 Grindsted

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/11/2019

Kristian Duus
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 7 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 8 |
|---------------|---|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GRINDSTED BILLARD & MINIGOLF ApS
Gammel Vejlevej 2
7200 Grindsted

Telefonnummer: 75320800

CVR-nr: 36438797

Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Bankforbindelse Skjern Bank A/S
Kongensgade 58
6700 Esbjerg

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for GRINDSTED BILLARD & MINIGOLF ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Det er i forbindelse med stiftelsen vedtaget, at årsrapporten ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Grindsted, den 31/10/2019

Direktion

Kristian Duus

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets formål er at drive er at drive handel med billardudstyr og dermed relaterede varer.

Udviklingen i regnskabsåret 2018/2019:

Årets resultat udgør kr. 84.392, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.679.211 og en egenkapital på kr. 255.407.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30.06.2019.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2019/2020:

Selskabet forventer positiv indtjening i næste regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Omsætning:

Omsætningen omfatter salg af billard udstyr m.v.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat består af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst, samt af ændringer i den opgjorte udskudte skat.

Skat af årets positive skattepligtige indkomst er afsat med 22%.

Under hensættelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skatemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver:

Goodwill, måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, der foretages over den forventede økonomiske levetid, som er 7 år.

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmidler, der består af maskiner, inventar og biler, måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Driftsmateriel: 20,0% lineært - restværdi 0%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.800 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og reservationer til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|--|------|----------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 952.785 | 1.045.973 |
| Personaleomkostninger | 1 | -777.970 | -1.013.869 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -33.777 | -41.071 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 141.038 | -8.967 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -31.962 | -48.800 |
| Ordinært resultat før skat | | 109.076 | -57.767 |
| Skat af årets resultat | 2 | -24.684 | 11.686 |
| Årets resultat | | 84.392 | -46.081 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 0 |
| Overført resultat | | 84.392 | -46.081 |
| I alt | | 84.392 | -46.081 |

Balance 30. juni 2019

Aktiver

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Goodwill | | 69.050 | 97.621 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 3 | 69.050 | 97.621 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 5.206 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 4 | 0 | 5.206 |
| Deposita | | 25.000 | 25.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 25.000 | 25.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 94.050 | 127.827 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 1.226.977 | 1.222.029 |
| Varebeholdninger i alt | | 1.226.977 | 1.222.029 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 298.535 | 310.057 |
| Udskudte skatteaktiver | | 0 | 9.856 |
| Andre tilgodehavender | | 57.025 | 4.581 |
| Tilgodehavender i alt | | 355.560 | 324.494 |
| Likvide beholdninger | | 2.624 | 327 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.585.161 | 1.546.850 |
| Aktiver i alt | | 1.679.211 | 1.674.677 |

Balance 30. juni 2019

Passiver

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 205.407 | 121.015 |
| Forslag til udbytte | | 0 | 0 |
| Egenkapital i alt | | 255.407 | 171.015 |
| Gæld til banker | | 409.659 | 669.795 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 196.090 | 72.915 |
| Skyldig selskabsskat | | 2.828 | 7.633 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 770.276 | 727.992 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 44.951 | 25.327 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.423.804 | 1.503.662 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.423.804 | 1.503.662 |
| Passiver i alt | | 1.679.211 | 1.674.677 |

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 50.000 | 121.015 | 0 | 171.015 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 84.392 | 0 | 84.392 |
| Egenkapital, ultimo | 50.000 | 205.407 | 0 | 255.407 |

Anpartskapitalen består af 50 anparter á 1.000 kr.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|---------------------------------------|----------------|------------------|
| Løn og gager | 757.361 | 991.111 |
| Pensionsbidrag | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 20.609 | 22.758 |
| | <u>777.970</u> | <u>1.013.869</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 14.828 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 9.856 | -11.686 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>24.684</u> | <u>-11.686</u> |

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

| | Goodwill kr. |
|-------------------------------------|------------------------|
| Kostpris primo | <u>200.000</u> |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>200.000</u> |
| Af- og nedskrivning primo | -102.379 |
| Årets afskrivning | -28.571 |
| Af- og nedskrivning ultimo | <u>-130.950</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>69.050</u> |

4. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|--------------------------------|
| Kostpris primo | 50.000 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | 50.000 |
| Af- og nedskrivning primo | -44.794 |
| Årets afskrivning | -5.206 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -50.000 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 |

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 177.528.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut på i alt kr. 409.659 pr. balancedagen er der givet virksomhedspant nom. kr. 300.000 i goodwill, driftsmidler, debitorer og lagerbeholdning, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 1.594.562 pr. balancedagen.

Selskabet har afgivet kaution for Grindsted Automatservice ApS på maksimalt nom. kr. 150.000. Pr. balancedagen udgør kautionforpligtelsen kr. 6.200.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2018/19 |
|------------------------------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2 |

Selskabet har gennemsnitligt beskæftiget 2,4 ansatte (2017/18: 4,0)