

GRINDSTED BILLARD & MINIGOLF ApS

Thorsvej 102
7200 Grindsted

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2016

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
Thorsvej 102
7200 Grindsted

Telefonnummer: 75320800
Fax: 70204667
CVR-nr: 36438797
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Skjern Bank A/S
Kongensgade
6700 Esbjerg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 – 30. juni 2016 inkl. ledelsesberetningen for Grindsted Billard & Minigolf ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Det er i forbindelse med stiftelsen vedtaget, at årsrapporten ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 30/11/2016

Direktion

Kristian Duus

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet at fravælge revision for det kommende år og det er direktionens opfattelse at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Generelt:

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

Udviklingen i regnskabsåret 2015/2016:

Årets resultat udgør kr. 83.822, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.821.028 og en egenkapital på kr. 171.869 .

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30.06.2016.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017:

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 skattemæssige 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

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		961.335	420.513
Personaleomkostninger	1	-752.272	-312.864
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-41.071	-23.960
Resultat af ordinær primær drift		167.992	83.689
Øvrige finansielle omkostninger		-57.704	-33.599
Ordinært resultat før skat		110.288	50.090
Skat af årets resultat	2	-26.466	-12.043
Årets resultat		83.822	38.047
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		83.822	38.047
I alt		83.822	38.047

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		154.763	183.334
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	154.763	183.334
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		30.206	42.706
Materielle anlægsaktiver i alt	4	30.206	42.706
Deposita		25.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		25.000	0
Anlægsaktiver i alt		209.969	226.040
Fremstillede varer og handelsvarer		1.350.000	770.146
Varebeholdninger i alt		1.350.000	770.146
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		233.988	191.135
Andre tilgodehavender		8.226	83.204
Tilgodehavender i alt		242.214	274.339
Likvide beholdninger		18.845	26.528
Omsætningsaktiver i alt		1.611.059	1.071.013
Aktiver i alt		1.821.028	1.297.053

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		121.869	38.047
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		171.869	88.047
Hensættelse til udskudt skat		3.058	3.850
Hensatte forpligtelser i alt		3.058	3.850
Gæld til banker		645.378	608.923
Konvertible og udbyttegivende kortfristede gældsbreve		60.195	305.998
Leverandører af varer og tjenesteydelser		227.090	108.597
Skyldig selskabsskat		35.451	8.193
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		657.705	168.206
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		20.282	5.239
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.646.101	1.205.156
Gældsforpligtelser i alt		1.646.101	1.205.156
Passiver i alt		1.821.028	1.297.053

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	38.047	0	88.047
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	83.822	0	83.822
Egenkapital, ultimo	50.000	121.869	0	171.869

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

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	734.516	309.048
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	17.756	3.816
	<u>752.272</u>	<u>312.864</u>

Selskabet har gennemsnitlig beskæftiget 3 ansatte.

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	27.258	8.193
Ændring af udskudt skat	-792	3.850
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>26.466</u>	<u>12.043</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	200.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>200.000</u>
Af- og nedskrivning primo	16.666
Årets afskrivning	28.571
Af- og nedskrivning ultimo	<u>45.237</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>154.733</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	50.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	50.000
Af- og nedskrivning primo	7.294
Årets afskrivning	12.500
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	19.794
Regnskabsmæssig værdi ultimo	30.206

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 114.492.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut på i alt kr. 645.378 pr. balancedagen er der givet virksomhedspant nom. kr. 300.000 i goodwill, driftsmidler, debitorer og lagerbeholdning, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 1.768.957 pr. balancedagen.

Selskabet har afgivet kaution for Grindsted Automatservice ApS på maksimalt nom. kr. 150.000. Pr. balancedagen udgør kautionsforpligtelsen kr. 74.687.