

# **ALLERØD BOWLINGHAL, KIRSEBÆRGÅRDEN ApS**

Årsrapport  
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**04/09/2013**

---

**Per Jans**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ALLERØD BOWLINGHAL, KIRSEBÆRGÅRDEN ApS Kirsebærgården 4 3450 Allerød
	CVR-nr: 33751192
	Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013
<b>Bankforbindelse</b>	Spar Nord

# Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/2013 for Allerød Bowlinghal, Kirsebærgården ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 03/09/2013

## Direktion

Per Jans

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision og har fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i ALLERØD BOWLINGHAL, KIRSEBÆRGÅRDEN ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ALLERØD BOWLINGHAL, KIRSEBÆRGÅRDEN ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Uden at modificere min konklusion henleder jeg opmærksomheden på, at selskabets forpligtelser pr. årsregnskabsdato overstiger selskabets aktiver med kr. 189.290. Selskabet har dermed tabt indskudskapitalen og har pligt til at foretage de i Selskabslovens § 119 nævnte tiltag.

Det er ledelsens opfattelse, at tabet af indskudskapital vil blive dækket af kommende års overskud, hvorfor det ikke for nærværende er nødvendigt at foretage retablering af selskabets indskudskapital.

Asserbo, 03/09/2013

Rud Christiansen  
Statsaut. revisor

# Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regler og principper.  
De væsentligste af disse principper er omtalt efterfølgende.

## INDTÆGTSKRITERIER

Indtægter indregnes på faktureringstidspunktet.

## SKATTER

Selskabsskatten af regnskabsårets beregnede skattepligtige indkomst indregnes i resultatopgørelsen.

Herudover indregnes udskudt skat på alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for såvel aktiver som passiver.

## VÆRDIANSÆTTELSES- OG AFSKRIVNINGSPRINCIPPER

Generelt afskrives anlægsaktiver over den forventede brugsperiode efter den lineære metode.  
Afskrivningsperioden varierer fra aktiv til aktiv.  
Alle anskaffelser under kr. 12.300 straksafskrives.

## VARELAGER

Varelageret er indregnet til kostpriser, opgjort efter FIFO princippet.

## TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender indregnes til den værdi som forventes at indgå.

## GARANTIFORPLIGTELSER

Der er ikke indregnet beløb til dækning af normale arbejdsgarantier eller garantiforpligtelser efter købelovens bestemmelser.

# Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b> .....		<b>662.653</b>	<b>410.972</b>
Personaleomkostninger .....	1	-782.988	-573.368
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-120.335</b>	<b>-162.396</b>
Andre finansielle indtægter .....		500	
Øvrige finansielle omkostninger .....		-37.713	-34.130
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-157.548</b>	
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-157.548</b>	
Skat af årets resultat .....	2	39.398	45.386
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-118.150</b>	
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-118.150	-151.140
<b>I alt</b> .....		<b>-118.150</b>	

# Balance 30. juni 2013

## Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Råvarer og hjælpematerialer .....		14.275	13.381
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>14.275</b>	<b>13.381</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....			8.544
Udskudte skatteaktiver .....		84.784	45.386
Andre tilgodehavender .....		316.486	366.680
Periodeafgrænsningsposter .....		10.720	25.420
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>411.990</b>	<b>446.030</b>
Likvide beholdninger .....		5.451	46.616
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>431.716</b>	<b>506.027</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>431.716</b>	<b>506.027</b>

# Balance 30. juni 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-269.290	-151.140
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>-189.290</b>	<b>-71.140</b>
Gæld til banker .....		68.519	128.394
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>68.519</b>	<b>128.394</b>
Gæld til banker .....		279.095	
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		9.078	41.102
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....			317.761
Anden gæld .....		97.043	39.423
Ansvarlig lånekapital .....		167.271	
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>552.487</b>	<b>448.773</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>621.006</b>	<b>577.167</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>431.716</b>	<b>506.027</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

Det samlede beløb til løn og personaleudgifter udgør kr. 782.988 og kan specificeres således :

	2012/2013	2011/2012
Løn og gager	766.263	541.614
Sociale ydelser	16.725	31.754
<b>IALT</b>	<b>782.988</b>	<b>573.368</b>

## 2. Skat af årets resultat

Der beregnes selskabsskat med 25% af den beregnede skattepligtige indkomst  
Selskabet sambeskattes med moderselskabet.  
Den beregnede selskabsskat afregnes til moderselskabet, som afregner den samlede skat af sambeskatningsindkomsten.

## 3. Egenkapital i alt

	Anparts- kapital	Overført resultat
Saldo pr. 1/7 2012	80.000	-151.140
Årets resultat	0	-118.150
Saldo pr. 30/6 2013	80.000	-269.290

Selskabets anpartskapital består af kr. 80.000 anparter à nom. 1.000 kr.

## 4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Den langfristede gæld forfalder således :	
0-5 år	128.519
Over 5 år	0
	<b>128.519</b>
Heraf kortfristet del	60.000
	<b>68.519</b>

## **5. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet sambeskattes med moderselskabet.

## **6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed**

Selskabet har stillet virksomhedspant nom. 250.000 for gæld til kreditinstitut.

Selskabets indskudskapital er stillet som sikkerhed for gæld til kreditinstitut.