



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 797 252
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BOWLING 1 JESSHEIM AS
Forretningsadresse: Gystad Næringspark
2050 JESSHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Stig Werner hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 01.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	6 260 858	7 772 956
Annen driftsinntekt	1	1 392 744	932 072
Sum inntekter		7 653 602	8 705 028
Kostnader			
Varekostnad	2	881 913	924 744
Lønnskostnad	3	2 045 967	2 471 071
Avskrivning på varige driftsmidler	4	367 100	434 256
Annen driftskostnad	5	3 436 257	3 529 768
Sum kostnader		6 731 237	7 359 840
Driftsresultat		922 365	1 345 188
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	3 160
Sum finansinntekter		2	3 160
Rentekostnad til foretak i samme konsern			22 480
Annen rentekostnad		20 793	4 401
Sum finanskostnader		20 793	26 881
Netto finans		-20 791	-23 721
Ordinært resultat før skattekostnad		901 574	1 321 467
Skattekostnad på ordinært resultat	6	198 346	290 722
Ordinært resultat etter skattekostnad		703 227	1 030 745
Årsresultat		703 227	1 030 745
Årsresultat etter minoritetsinteresser		703 227	1 030 745
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	7	693 241	1 037 669
Overføringer annen egenkapital	7	9 986	-6 924



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		703 227	1 030 745



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	38 414	27 128
Sum immaterielle eiendeler		38 414	27 128
Varige driftsmidler			
Påkost leide lokaler	4	369 000	554 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	348 590	530 690
Sum varige driftsmidler		717 590	1 084 690
Sum anleggsmidler		756 004	1 111 818
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	2	262 700	254 300
Sum varer		262 700	254 300
Fordringer			
Kundefordringer	8		7 221
Andre fordringer	8	13 002	391 019
Konsernfordringer	9	50 000	50 000
Sum fordringer		63 002	448 240
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	810 273	450 332
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		810 273	450 332
Sum omløpsmidler		1 135 975	1 152 872
SUM EIENDELER		1 891 979	2 264 690

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7,11	16 007	6 021
Sum opptjent egenkapital		16 007	6 021
Sum egenkapital		266 007	256 021
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 091	198 772
Skyldig offentlige avgifter		240 381	69 994
Kortsiktig konserngjeld	9	952 874	1 394 447
Annen kortsiktig gjeld		414 627	345 456
Sum kortsiktig gjeld		1 625 973	2 008 669
Sum gjeld		1 625 973	2 008 669
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 891 979	2 264 690



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 554529

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 797 252
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BOWLING 1 JESSHEIM AS
Forretningsadresse: Gystad Næringspark
2050 JESSHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Stig Werner hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.07.2022



Organisasjonsnr: 980 797 252
BOWLING 1 JESSHEIM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	6 260 858	7 772 956
Annen driftsinntekt	1	1 392 744	932 072
Sum inntekter		7 653 602	8 705 028
Kostnader			
Varekostnad	2	881 913	924 744
Lønnskostnad	3	2 045 967	2 471 071
Avskrivning på varige driftsmidler	4	367 100	434 256
Annen driftskostnad	5	3 436 257	3 529 768
Sum kostnader		6 731 237	7 359 840
Driftsresultat		922 365	1 345 188
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	3 160
Sum finansinntekter		2	3 160
Rentekostnad til foretak i samme konsern			22 480
Annen rentekostnad		20 793	4 401
Sum finanskostnader		20 793	26 881
Netto finans		-20 791	-23 721
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	198 346	290 722
Ordinært resultat etter skattekostnad		703 227	1 030 745
Årsresultat		703 227	1 030 745
Årsresultat etter minoritetsinteresser		703 227	1 030 745
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	7	693 241	1 037 669
Overføringer annen egenkapital	7	9 986	-6 924
Sum overføringer og disponeringer		703 227	1 030 745



Organisasjonsnr: 980 797 252
BOWLING 1 JESSHEIM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	38 414	27 128
Sum immaterielle eiendeler		38 414	27 128
Varige driftsmidler			
Påkost leide lokaler	4	369 000	554 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	348 590	530 690
Sum varige driftsmidler		717 590	1 084 690
Sum anleggsmidler		756 004	1 111 818
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	2	262 700	254 300
Sum varer		262 700	254 300
Fordringer			
Kundefordringer	8		7 221
Andre fordringer	8	13 002	391 019
Konsernfordringer	9	50 000	50 000
Sum fordringer		63 002	448 240
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	10	810 273	450 332
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		810 273	450 332
Sum omløpsmidler		1 135 975	1 152 872
SUM EIENDELER		1 891 979	2 264 690
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7,11	16 007	6 021
Sum opptjent egenkapital		16 007	6 021



Sum egenkapital	266 007	256 021
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	18 091	198 772
Skyldig offentlige avgifter	240 381	69 994
Kortsiktig konserngjeld 9	952 874	1 394 447
Annen kortsiktig gjeld	414 627	345 456
Sum kortsiktig gjeld	1 625 973	2 008 669
Sum gjeld	1 625 973	2 008 669
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 891 979	2 264 690



Organisasjonsnr: 980 797 252
BOWLING 1 JESSHEIM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
8.40

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Bowling 1 Jessheim AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	6 260 858	7 772 956
Annen driftsinntekt	1	1 392 744	932 072
Sum driftsinntekter		7 653 602	8 705 028
Driftskostnader			
Varekostnad	2	881 913	924 744
Lønnskostnad	3	2 045 967	2 471 071
Avskrivning på varige driftsmidler	4	367 100	434 256
Annen driftskostnad	5	3 436 257	3 529 768
Sum driftskostnader		6 731 237	7 359 840
DRIFTSRESULTAT		922 365	1 345 188
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2	3 160
Sum finansinntekter		2	3 160
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		0	22 480
Annen rentekostnad		20 793	4 401
Sum finanskostnader		20 793	26 881
NETTO FINANSPOSTER		(20 791)	(23 721)
ORD. RES. FØR SKATTEKOSTNAD		901 574	1 321 467
Skattekostnad på ordinært resultat	6	198 346	290 722
ORDINÆRT RESULTAT		703 227	1 030 745
ÅRSRESULTAT		703 227	1 030 745
OVERFØRINGER			
Ytet konsernbidrag	7	693 241	1 037 669
Overføringer annen egenkapital	7	9 986	(6 924)
SUM OVERFØRINGER		703 227	1 030 745



Bowling 1 Jessheim AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	38 414	27 128
Varige driftsmidler			
Påkost leide lokaler	4	369 000	554 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	348 590	530 690
Sum anleggsmidler		756 004	1 111 818
Omløpsmidler			
Varer	2	262 700	254 300
Kundefordringer	8	0	7 221
Fordringer på konsernselskap	9	50 000	50 000
Andre fordringer	8	13 002	391 019
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	810 273	450 332
Sum omløpsmidler		1 135 975	1 152 872
SUM EIENDELER		1 891 979	2 264 690
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7,11	16 007	6 021
Sum opptjent egenkapital		16 007	6 021
Sum egenkapital		266 007	256 021
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 091	198 773
Skyldig offentlige avgifter		240 381	69 994
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	9	952 874	1 394 447
Annen kortsiktig gjeld		414 627	345 456
Sum kortsiktig gjeld		1 625 973	2 008 669
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 891 979	2 264 690

Hamar, 21.mars 2022

Stig Werner Hansen
StyrelederStåle Johansen
styremedlem



Bowling 1 Jessheim AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norsk regnskapsstandard for små foretak i Norge.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Tilsvarende regler er benyttet for klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet og oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet og oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Aksjer og andeler i datterselskap og tilknyttede selskap

Investering i datterselskaper og tilknyttede selskaper er vurdert til kostpris.

Varer

Varer er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Utestående fordringer vurderes til pålydende med fradrag for avsetning til forventet tap.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner (eks. konsernbidrag), føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt av årets skattepliktige inntekt), og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen blir utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med forfallsdato kortere enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

Mellomregning konsernselskaper

Mellomregning med konsernselskaper kan være både kortsiktig og langsiktig. For i år som i fjor er mellomværende klassifisert som langsiktig. Gitt eller ytet konsernbidrag anses som kortsiktig. Det er ikke avtalt en nedbetalingsplan for gjeld til konsernselskaper og det kan derfor ikke angis hva som forfaller senere enn 5 år frem i tid.

Konsernregnskap

Selskapet er datterselskap av Bowling 1 Holding AS, som utarbeider konsernregnskap hvor selskapet inngår i konsolideringen. Morselskapets forretningsadresse er Nordvikveien 65, 2316 Hamar.

Noter for Bowling 1 Jessheim AS

Organisasjonsnr. 980797252



Bowling 1 Jessheim AS

Noter 2021

Konsernregnskapet utleveres på denne adressen.

Note 1 - Salgsinntekter

<u>Fordeling av selskapets salgsinntekter:</u>	<u>2 0 2 1</u>	<u>2 0 2 0</u>
Salg av handelsvarer	1 827 335	2 132 906
Utleie av bowlingbaner, biljard	3 632 013	4 741 742
Andre inntekter	215 531	196 403
Megazone	585 979	701 905
Totalt	6 260 858	7 772 956

Selskapets omsetning er i sin helhet i Jessheim. Selskapet er ikke eksponert for valutarisiko. Selskapet har i løpet av året ingen betydelige enkeltransaksjoner.

Annens driftsinntekt er kontantstøtte fra Staten og Ullensaker kommune

Note 2 - Varekostnad

Varebeholdningen er vurdert til laveste verdi av virkelig verdi og anskaffelseskost.

Note 3 - Lønnskostnader m.m.

Selskapet har i regnskapsåret hatt 8,4 årsverk sysselsatt. Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretakets pensjonsordning oppfyller kravene etter denne loven. Lønn og annen godtgjørelse til ledende personer utgjør:

<u>Tekst</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styre</u>
Lønn – honorar	275 450	0
Andre godtgjørelser		
Pensjonskostnader	4 392	
Lønnskostnader består av :	2 0 2 1	2 0 2 0
Lønn og feriepenger	1 718 404	2 111 766
Arbeidsgiveravgift	265 294	303 835
Pensjonskostnader	51 973	45 206
Sosiale ytelser	10 297	10 265
Totalt	2 045 967	2 471 071
Revisor:		
Revisjonshonorar er kostnadsført med (delvis inkl. mva)	35 000	
Honorar for andre tjenester fra revisor (delvis inkl. mva)	18 134	

Note 4 - Varige driftsmidler



Bowling 1 Jessheim AS

Noter 2021

	Påkost Leide lokaler	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 924 934	7 950 009	10 874 943
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 924 934	7 950 009	10 874 943
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 370 934	7 419 319	9 790 253
+ Ordinære avskrivninger	185 000	182 100	367 100
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 555 934	7 601 419	10 157 353
Balanseført verdi pr 31/12	369 000	348 590	717 590
Prosentats for ord.avskr	10-20	10-33	

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler utgjør kr 77 188

Note 5 - Annen driftskostnad

Selskapet driver sin virksomhet fra leide lokaler. Inkludert i annen driftskostnad er leiekostnader med kr 1 713 449 mot kr. 2 247 483 foregående år.

Note 6 - Skatteberegning

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	901 574
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	51 300
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	952 874
- Ytet konsernbidrag	952 874
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	209 632
= Sum betalbar skatt	209 632
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-11 286
= Ordinær skattekostnad	198 346
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	209 632
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-209 632

Noter for Bowling 1 Jessheim AS

Organisasjonsnr. 980797252



Bowling 1 Jessheim AS

Noter 2021

= Betalbar skatt i balansen 0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-174 610	-123 310
= Grunnlag utsatt skatt	-174 610	-123 310
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	174 610	123 310
= Grunnlag utsatt skattefordel	174 610	123 310
Utsatt skattefordel	38 414	27 128

Note 7 - Egenkapital/Aksjonærsammensetning

<u>Spesifikasjon av egenkapital</u>	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>
Saldo 01.01	250.000	6 021
Årets resultat		703 227
Avgitt konsernbidrag		-693 241
Mottatt Konsernbidrag uten skatt		
Pr. 31.12	250.000	16 007

<u>Spesifikasjon av aksjeeiere:</u>	<u>Antall i år</u>	<u>Antall i fjor</u>
Bowling 1 Holding AS- hovedkontor i Hamar	250	250
Totalt	250	250
Selskapet eier ikke egne aksjer og 1 aksje har 1 stemme. Pålydende pr aksje er kr. 1.000.-		

Note 8 - Kundefordringer

Det er avsatt 0 til delkredere grunnet usikre fordringer. Tilsvarende avsetning året før var kr. 0.

Note 9 - Fordringer / gjeld

I løpet av 2020 har selskapet omstrukturert sin finansiering ved å gå over til et konsernkonto system med sin bankforbindelse. Konsekvens av dette er at de enkelte datterselskapene har enten overskuddslikviditet eller underskudd på likvide midler. Overskuddslikviditet er klassifisert som bankinnskudd mens underskuddslikviditet er klassifisert som kortsiktig gjeld/gjeld til kredittinstitusjoner.



Bowling 1 Jessheim AS

Noter 2021

Selskapet har avgitt selvskyldnerkausjon overfor morselskapet Bowling 1 Holding AS med kr 35,0 mill. Selskapets bankforbindelse har tatt i pant i selskapets driftstilbehør pålydende kr 3,3 mill. Bokført verdi av driftsmidler fremgår av note vedrørende varige driftsmidler.

Bowling 1 Jessheim har stilt husleiegaranti kr 200 000 til utleier.

Kortsiktig gjeld til konsernselskaper er avgitt konsernbidrag.
Fordring på konsernselskap er mottatt konsernbidrag.

Note 10 - Bundne bankinnskudd

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 122 737 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 31 518.



Bowling 1 Jessheim AS

Noter 2021

Note 11 - Fortsatt drift

Selskapet har også i 2021 vært påvirket av den globale koronapandemien og har vært nedstengt flere perioder også i 2021. Selskapet har mottatt kontantstøtte fra staten jfr note 1.

Styret er av den oppfatning at situasjonen foreløpig ikke skaper tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet 2021 er således avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



Bowling 1 Jessheim AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	6 260 858	7 772 956
Annen driftsinntekt	1	1 392 744	932 072
Sum driftsinntekter		7 653 602	8 705 028
Driftskostnader			
Varekostnad	2	881 913	924 744
Lønnskostnad	3	2 045 967	2 471 071
Avskrivning på varige driftsmidler	4	367 100	434 256
Annen driftskostnad	5	3 436 257	3 529 768
Sum driftskostnader		6 731 237	7 359 840
DRIFTSRESULTAT		922 365	1 345 188
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2	3 160
Sum finansinntekter		2	3 160
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		0	22 480
Annen rentekostnad		20 793	4 401
Sum finanskostnader		20 793	26 881
NETTO FINANSPOSTER		(20 791)	(23 721)
ORD. RES. FØR SKATTEKOSTNAD		901 574	1 321 467
Skattekostnad på ordinært resultat	6	198 346	290 722
ORDINÆRT RESULTAT		703 227	1 030 745
ÅRSRESULTAT		703 227	1 030 745
OVERFØRINGER			
Ytet konsernbidrag	7	693 241	1 037 669
Overføringer annen egenkapital	7	9 986	(6 924)
SUM OVERFØRINGER		703 227	1 030 745



Bowling 1 Jessheim AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	38 414	27 128
Varige driftsmidler			
Påkost leide lokaler	4	369 000	554 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	348 590	530 690
Sum anleggsmidler		756 004	1 111 818
Omløpsmidler			
Varer	2	262 700	254 300
Kundefordringer	8	0	7 221
Fordringer på konsernselskap	9	50 000	50 000
Andre fordringer	8	13 002	391 019
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	810 273	450 332
Sum omløpsmidler		1 135 975	1 152 872
SUM EIENDELER		1 891 979	2 264 690
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7,11	16 007	6 021
Sum opptjent egenkapital		16 007	6 021
Sum egenkapital		266 007	256 021
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 091	198 773
Skyldig offentlige avgifter		240 381	69 994
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	9	952 874	1 394 447
Annen kortsiktig gjeld		414 627	345 456
Sum kortsiktig gjeld		1 625 973	2 008 669
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 891 979	2 264 690

Hamar, 21.mars 2022

Stig Werner Hansen
StyrelederStåle Johansen
styremedlem



Bowling 1 Jessheim AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norsk regnskapsstandard for små foretak i Norge.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Tilsvarende regler er benyttet for klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet og oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet og oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Aksjer og andeler i datterselskap og tilknyttede selskap

Investering i datterselskaper og tilknyttede selskaper er vurdert til kostpris.

Varer

Varer er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Utestående fordringer vurderes til pålydende med fradrag for avsetning til forventet tap.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner (eks. konsernbidrag), føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt av årets skattepliktige inntekt), og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Kontantstrømpoppstilling

Kontantstrømpoppstillingen blir utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med forfallsdato kortere enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

Mellomregning konsernselskaper

Mellomregning med konsernselskaper kan være både kortsiktig og langsiktig. For i år som i fjor er mellomværende klassifisert som langsiktig. Gitt eller ytet konsernbidrag anses som kortsiktig. Det er ikke avtalt en nedbetalingsplan for gjeld til konsernselskaper og det kan derfor ikke angis hva som forfaller senere enn 5 år frem i tid.

Konsernregnskap

Selskapet er datterselskap av Bowling 1 Holding AS, som utarbeider konsernregnskap hvor selskapet inngår i konsolideringen. Morselskapets forretningsadresse er Nordvikveien 65, 2316 Hamar.

Konsernregnskapet utleveres på denne adressen.

Noter for Bowling 1 Jessheim AS

Organisasjonsnr. 980797252



Bowling 1 Jessheim AS

Noter 2021

Note 1 - Salgsinntekter

<u>Fordeling av selskapets salgsinntekter:</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Salg av handelsvarer	1 827 335	2 132 906
Utleie av bowlingbaner, biljard	3 632 013	4 741 742
Andre inntekter	215 531	196 403
Megazone	585 979	701 905
Totalt	6 260 858	7 772 956

Selskapets omsetning er i sin helhet i Jessheim. Selskapet er ikke eksponert for valutarisiko. Selskapet har i løpet av året ingen betydelige enkelttransaksjoner.

Annenn driftsinntekt er kontantstøtte fra Staten og Ullensaker kommune

Note 2 - Varekostnad

Varebeholdningen er vurdert til laveste verdi av virkelig verdi og anskaffelseskost.

Note 3 - Lønnskostnader m.m.

Selskapet har i regnskapsåret hatt 8,4 årsverk sysselsatt. Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretakets pensjonsordning oppfyller kravene etter denne loven. Lønn og annen godtgjørelse til ledende personer utgjør:

<u>Tekst</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styre</u>
Lønn – honorar	275 450	0
Andre godtgjørelser		
Pensjonskostnader	4 392	
Lønnskostnader består av :	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lønn og feriepenger	1 718 404	2 111 766
Arbeidsgiveravgift	265 294	303 835
Pensjonskostnader	51 973	45 206
Sosiale ytelser	10 297	10 265
Totalt	2 045 967	2 471 071
Revisor:		
Revisjonshonorar er kostnadsført med (delvis inkl. mva)	35 000	
Honorar for andre tjenester fra revisor (delvis inkl. mva)	18 134	



Bowling 1 Jessheim AS

Noter 2021

Note 4 - Varige driftsmidler

	Påkost Leide lokaler	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 924 934	7 950 009	10 874 943
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 924 934	7 950 009	10 874 943
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 370 934	7 419 319	9 790 253
+ Ordinære avskrivninger	185 000	182 100	367 100
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 555 934	7 601 419	10 157 353
Balanseført verdi pr 31/12	369 000	348 590	717 590
Prosentst for ord.avskr	10-20	10-33	

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler utgjør kr 77 188

Note 5 - Annen driftskostnad

Selskapet driver sin virksomhet fra leide lokaler. Inkludert i annen driftskostnad er leiekostnader med kr 1 713 449 mot kr. 2 247 483 foregående år.

Note 6 - Skatteberegning

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	901 574
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	51 300
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	952 874
- Ytet konsernbidrag	952 874
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	209 632
= Sum betalbar skatt	209 632
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-11 286
= Ordinær skattekostnad	198 346
Skattesats i inntektsåret	22

Noter for Bowling 1 Jessheim AS

Organisasjonsnr. 980797252



Bowling 1 Jessheim AS

Noter 2021

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	209 632
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-209 632
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-174 610	-123 310
= Grunnlag utsatt skatt	-174 610	-123 310
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	174 610	123 310
= Grunnlag utsatt skattefordel	174 610	123 310
Utsatt skattefordel	38 414	27 128

Note 7 - Egenkapital/Aksjonærsammensetning

Spesifikasjon av egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>
Saldo 01.01	250.000	6 021
Årets resultat		703 227
Avgitt konsernbidrag		-693 241
Mottatt Konsernbidrag uten skatt		
Pr. 31.12	250.000	16 007

Spesifikasjon av aksjeeiere:

	<u>Antall i år</u>	<u>Antall i fjor</u>
Bowling 1 Holding AS- hovedkontor i Hamar	250	250
Totalt	250	250

Selskapet eier ikke egne aksjer og 1 aksje har 1 stemme.
Pålydende pr aksje er kr. 1.000.-

Note 8 - Kundefordringer

Det er avsatt 0 til delkredere grunnet usikre fordringer. Tilsvarende avsetning året før var kr. 0.

Noter for Bowling 1 Jessheim AS

Organisasjonsnr. 980797252



Bowling 1 Jessheim AS

Noter 2021

Note 9 - Fordringer / gjeld

I løpet av 2020 har selskapet omstrukturert sin finansiering ved å gå over til et konsernkonto system med sin bankforbindelse. Konsekvens av dette er at de enkelte datterselskapene har enten overskuddslikviditet eller underskudd på likvide midler. Overskuddslikviditet er klassifisert som bankinnskudd mens underskuddslikviditet er klassifisert som kortsiktig gjeld/gjeld til kredittinstitusjoner.

Selskapet har avgitt selvskyldnerkausjon overfor morselskapet Bowling 1 Holding AS med kr 35,0 mill. Selskapets bankforbindelse har tatt i pant i selskapets driftstilbehør pålydende kr 3,3 mill. Bokført verdi av driftsmidler fremgår av note vedrørende varige driftsmidler.

Bowling 1 Jessheim har stilt husleiegaranti kr 200 000 til utleier.

Kortsiktig gjeld til konsernselskaper er avgitt konsernbidrag. Fordring på konsernselskap er mottatt konsernbidrag.

Note 10 - Bundne bankinnskudd

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 122 737 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 31 518.

Note 11 - Fortsatt drift

Selskapet har også i 2021 vært påvirket av den globale koronapandemien og har vært nedstengt flere perioder også i 2021. Selskapet har mottatt kontantstøtte fra staten jfr note 1.

Styret er av den oppfatning at situasjonen foreløpig ikke skaper tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet 2021 er således avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Noter for Bowling 1 Jessheim AS

Organisasjonsnr. 980797252

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 7 pages before this page
Dokumentet inneholder 7 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 7 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 7 sider før denne side

Detta dokument innehåller 7 sidor före denna sida

Stig Werner Hansen

0370929d-5774-4997-a536-906f7bad4cc8 - 2022-06-05 11:55:56 UTC +03:00
BankID - 153216e2-12e9-401f-b028-a8e93516f66a - NO

Ståle Emanuel Johansen

7e5a2e0f-4cb2-4fee-90ed-766c2a24a11b - 2022-06-07 20:28:55 UTC +03:00
BankID - c96a13d6-4004-436d-9631-63175493b6db - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/dfe1bf13-cdea-40d2-9738-3c82875ad19b>

VISMA Sign
www.vismasign.com



Hamar Revisjon AS

Hamar Revisjon AS
Falsengt. 14, 2317 Hamar
Pb. 105, 2301 Hamar

Foretaksregisteret: NO 993 873 756 MVA
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
BOWLING 1 JESSHEIM AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Bowling 1 Jessheim AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 703 227. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



Hamar Revisjon AS

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Hamar, 15.juni 2022
Hamar Revisjon AS

Elin Schou Lund
statsautorisert revisor