

GOLF-INDOOR A/S

Årsrapport
1. maj 2014 - 30. april 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/08/2015

Kim Bay Nielsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

GOLF-INDOOR A/S

Tjørnehusene 2

2600 Glostrup

CVR-nr: 28673574

Regnskabsår: 01/05/2014 - 30/04/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2014 - 30. april 2015 for Golf-Indoor A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere dem samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat af selskabets aktiviteter.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at få foretaget revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 21/08/2015

Direktion

Gert Allan Elmer Egstrup

Bestyrelse

Gry Egstrup

Gert Allan Elmer Egstrup

Rune Egstrup

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive og markedsføre indendørs golf.

Udvikling i året

Selskabet har fortsat udviklet aktiviteterne i Trippendalscentret, Tjørnehusene 2D, hvilket er blevet positivt modtaget af kunderne. Selskabet har i regnskabsåret genereret en positiv bruttofortjeneste på kr. 74.493. Årets resultat udviser et overskud på kr. 38.029 før skat og kr. 11.301 efter skat, hvilket er på niveau med forventet resultat for perioden.

For regnskabsåret 2015 / 2016 forventes et positivt resultat.

Målsætninger og forventninger for det kommende år

Det forventes, at indendørs golf i løbet af de kommende år vil blive yderligere indarbejdet i markedet, hvilket vil bidrage til en positiv udvikling for Golf-Indoor. Ejerkredsen har truffet beslutning om selskabets fremtid, hvorved selskabets egenkapital bliver reetableret via egen drift i løbet af de kommende år, alternativt ved kapitaltilførsel. Selskabets hovedkreditor har endvidere afgivet en tilbagetrædelseserklæring i forhold til selskabets øvrige kreditorer.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser, som er af væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Golf-Indoor A/S for perioden 1. maj 2014 - 30. april 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er ikke ændret i forhold til tidligere regnskabsår.

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 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 indregningen og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, 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, omregnes til balancedagens kurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Under henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 er der i resultatopgørelsen foretaget sammendrag af posterne "Nettoomsætning og Produktionsomkostninger" i posten "Bruttofortjeneste". Selskabets ledelse anser betingelserne for opfyldt.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af golfspil og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses for at være tilfældet, når levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb, at der foreligger en forpligtende salgsaftale, at salgsprisen er fastlagt, og indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har vurderet, at virksomhedens aktiviteter og markeder ikke afviger indbyrdes. Derfor er der ikke foretaget fordeling af nettoomsætning på aktiviteter eller geografiske markeder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmidler og inventar 5-7 år

Anskaffelser under 12.300 kr. udgiftsføres straks.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier, abonnementer mv.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2014 - 30. apr 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat		74.493	-43.096
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-35.170	-33.868
Resultat af ordinær primær drift		39.323	-76.964
Andre finansielle indtægter			0
Øvrige finansielle omkostninger	2	-1.294	-1.649
Ordinært resultat før skat		38.029	-78.613
Ekstraordinært resultat før skat		38.029	-78.613
Skat af årets resultat	3	-26.728	19.654
Årets resultat		11.301	-58.959
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		11.301	-58.959
I alt		11.301	-58.959

Balance 30. april 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		102.108	91.474
Materielle anlægsaktiver i alt	4	102.108	91.474
Andre tilgodehavender			0
Finansielle anlægsaktiver i alt			0
Anlægsaktiver i alt		102.108	91.474
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		70.931	82.930
Udskudte skatteaktiver		195.270	221.998
Andre tilgodehavender			0
Tilgodehavender i alt		266.201	304.928
Likvide beholdninger		33.060	135.812
Omsætningsaktiver i alt		299.261	440.740
Aktiver i alt		401.369	532.214

Balance 30. april 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.	5	500.000	500.000
Overført resultat		-668.911	-680.210
Egenkapital i alt	6	-168.911	-180.210
Leverandører af varer og tjenesteydelser			0
Anden gæld	7	18.840	40.984
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		551.440	671.440
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		570.280	712.424
Gældsforpligtelser i alt		570.280	712.424
Passiver i alt		401.369	532.214

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	35.170	33.868
	35.170	33.868

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bankgebyrer	1.294	1.649
	1.294	1.649

3. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	26.728	-19.654
	26.728	-19.654

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	Andre Anlæg og maskiner kr.	mv. kr.
Kostpris primo			1.012.864
Tilgang			45.804
Afgang			
Kostpris ultimo			1.058.668
Opskrivninger primo			
Årets opskrivning			
Opskrivninger ultimo			
Af- og nedskrivning primo			-921.390
Årets afskrivning			-35.170
Tilbageførsel ved afgang			
Af- og nedskrivning ultimo			-956.560
Regnskabsmæssig værdi ultimo			102.108

5. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital	500.000
Tilgang	0
Aktiekapital ultimo	500.000

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000		-680.210		-180.210
Udloddet ordinært udbytte	0		0		0
Årets resultat	0		11.301		11.301
Egenkapital ultimo	500.000		-668.911		-168.911

7. Anden gæld

	2015 kr.	2014 kr.
Skyldig moms	12.740	27.484
Anden gæld	6.100	13.500
	18.840	40.984

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen økonomiske forpligtelser.

9. Gennemsnitligt antal beskæftigede

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejder har i 2014/15 og 2013/14 været 0 personer. Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.