

GOLF-INDOOR A/S

Årsrapport
1. maj 2013 - 30. april 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/08/2014

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 2D

2600 Glostrup

CVR-nr: 28673574

Regnskabsår: 01/05/2013 - 30/04/2014

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2013 - 30. april 2014 for Golf-Indoor A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabs-praksis 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 25/08/2014

Direktion

Gert Allan Elmer Egstrup

Bestyrelse

Rune Egstrup

Gry Egstrup

Gert Allan Elmer 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 medio 2013 indgået et samarbejde med Copenhagen Golf-Indoor ApS omkring sit nye aktivitetscenter i Trippendalscentret, Tjørnehusene 2D med henblik på, at udvide aktiviteterne. Som et led i dette samarbejde er lejemål og indretning overdraget til Copenhagen Golf-Indoor ApS. I forbindelse med udvidelsen har aktivitetscenteret været lukket en periode, hvilket har påvirket indtjeningen i året. Selskabet har i regnskabsåret genereret en negativ bruttofortjeneste på kr. 43.096. Årets resultat udviser et underskud på kr. 78.613 før skat og kr. 58.959 efter skat, hvilket er på niveau med forventet resultat for perioden.

For regnskabsåret 2014 / 2015 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 2013 - 30. april 2014 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 acontoskatte.

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 2013 - 30. apr 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttoresultat		-43.096	30.552
Personaleomkostninger			0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-33.868	-22.713
Resultat af ordinær primær drift		-76.964	7.839
Andre finansielle indtægter	2	0	81
Øvrige finansielle omkostninger	3	-1.649	-2.326
Ordinært resultat før skat		-78.613	5.594
Ekstraordinært resultat før skat		-78.613	5.594
Skat af årets resultat	4	19.654	-1.443
Årets resultat		-58.959	4.151
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-58.959	4.151
I alt		-58.959	4.151

Balance 30. april 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		91.474	182.106
Materielle anlægsaktiver i alt	5	91.474	182.106
Andre tilgodehavender		0	37.506
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	37.506
Anlægsaktiver i alt		91.474	219.612
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		82.930	27.962
Udskudte skatteaktiver		221.998	202.344
Andre tilgodehavender	6	0	9.947
Tilgodehavender i alt		304.928	240.253
Likvide beholdninger		135.812	142.714
Omsætningsaktiver i alt		440.740	382.967
AKTIVER I ALT		532.214	602.579

Balance 30. april 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.	7	500.000	500.000
Overført resultat		-680.210	-621.251
Egenkapital i alt	8	-180.210	-121.251
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	18.832
Anden gæld	9	40.984	14.805
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		671.440	690.193
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		712.424	93.637
Gældsforpligtelser i alt		712.424	723.830
PASSIVER I ALT		532.214	602.579

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	33.838	22.713
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver		
	33.838	22.713

2. Andre finansielle indtægter

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Renteindtægter	0	81
	0	81

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bankgebyrer	1.649	1.698
Renteomkostninger	0	628
	1.649	2.326

4. Skat af årets resultat

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Aktuel skat		
Ændring af udskudt skat	-19.654	1.443
Regulering vedrørende tidligere år		
	-19.654	1.443

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	Andre Anlæg og maskiner kr.	mv. kr.
Kostpris primo			1.083.819
Tilgang			
Afgang			-70.965
Kostpris ultimo			1.012.864
Opskrivninger primo			
Årets opskrivning			
Opskrivninger ultimo			
Af- og nedskrivning primo			-901.713
Årets afskrivning			-33.868
Tilbageførsel ved afgang			14.191
Af- og nedskrivning ultimo			-921.390
Regnskabsmæssig værdi ultimo			91.474

6. Andre tilgodehavender

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Andre tilgodehavender	0	9.947
	0	9.947

7. 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	
Aktiekapital ultimo	500.000

8. 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		-621.251		-121.251
Udloddet ordinært udbytte	0		0		0
Årets resultat	0		-58.959		-58.959
Egenkapital ultimo	500.000		-680.210		-180.210

9. Anden gæld

	2014 kr.	2013 kr.
Skyldig moms	27.484	1.305
Anden gæld	13.500	13.500
	40.984	14.805

10. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har medio 2013 overdraget huslejeaftaler og huslejeforpligtelser til sin samarbejdspartner Copenhagen Golf-Indoor ApS. Herefter har selskabet ingen økonomiske forpligtelser.

11. Gennemsnitligt antal beskæftigede

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejder har i 2013/14 og 2012/13 været 0 personer. Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.