

Årsrapport
for
Park Restaurant 2002 I/S

CVR-nr 26 79 64 23

for perioden
1. januar - 31. december 2015

Godkendt på generalforsamlingen, den 17/5 2016

Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsens påtegning..... | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring..... | 2 - 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger..... | 4 |
| Ledelsens beretning..... | 5 |
| Årsrapport 1. januar - 31. december 2015 | |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 6 - 7 |
| Resultatopgørelse..... | 8 |
| Balance, aktiver..... | 9 |
| Balance, passiver..... | 10 |
| Noter..... | 11-12 |

Ledelsens påtegning

Selskabets direktion og bestyrelse har aflagt årsrapport for perioden 1. januar - 31. december 2015

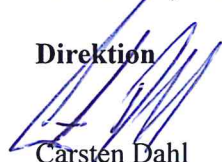
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15. marts 2016

Direktion



Carsten Dahl



Morten Dahl

Bestyrelse



Carsten Dahl



Morten Dahl

Den uafhængige revisors erklæring

Til Interessenterne i Park Restaurant 2002 I/S

Påtegning på årsregnskab

Vi har revideret årsregnskabet for Park Restaurant 2002 I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet.

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge 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 og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af revisionen.

Revisionen er udført i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder de 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 revisionshandlinger 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 konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. Revisionen 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetning

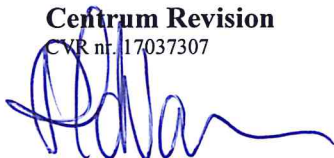
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 15. marts 2016

Centrum Revision

CVR nr. 17037307



Kurt Håkonsson

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|---|
| Identifikation | Park Restaurant 2002 I/S Dyrehavsbakken 45 2930 Klampenborg CVR.nr 26 79 64 23 |
| Hjemstedskommune | Gentofte |
| Regnskabsår | 1. januar - 31. december |
| Direktion | Carsten Dahl Morten Dahl |
| Bestyrelse | Carsten Dahl Morten Dahl |
| Revision | Centrum Revision, Farimagsvej 8, 4700 Næstved. |

Ledelsens beretning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive restaurationsvirksomhed. Selskabet har i det forløbne år været uden aktivitet.

Forventet udvikling i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i 2015 anses for utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet yderligere begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Park Restaurant 2002 I/S 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 ligeledes 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 tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktive og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med afdrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigt tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige hensyn er der foretaget sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger under henvisning til ÅRL § 32

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke et selvstændigt skattepligtigt objekt, hvorfor der ikke indregnes skat i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandelen i den tilknyttede virksomhed måles i balancen til regnskabsmæssig indre værdi efter equity-metoden. Resultatandel udover udbyttet er vist i moderselskabets resultatopgørelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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 for perioden 1. januar - 31. december 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-------------|------------------------|--------------------------|
| Bruttoresultat | 1 | 0 | -7.965 |
| Personaleomkostninger | 2 | 0 | 0 |
| Afskrivninger | | 0 | -6.931.202 |
| Andre eksterne omkostninger | | <u>33.060</u> | <u>-888.578</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 33.060 | -7.827.745 |
| Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed | | 0 | 0 |
| Finansielle udgifter | | <u>-195.067</u> | <u>-451.328</u> |
| ÅRETS RESULTAT | | <u><u>-162.007</u></u> | <u><u>-8.279.073</u></u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført til næste år | | <u>-162.007</u> | <u>-8.279.073</u> |
| | | <u><u>-162.007</u></u> | <u><u>-8.279.073</u></u> |

Balance pr. 31. december 2015

| <u>AKTIVER</u> | | | |
|--|-------------|---------------------|-----------------------|
| | <u>Note</u> | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> |
| <u>Anlægsaktiver</u> | | | |
| <u>Immaterielle anlægsaktiver</u> | | | |
| Rettigheder | 3 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| <u>Materielle anlægsaktiver</u> | | | |
| Driftsmidler og inventar | 4 | 0 | 0 |
| Indretning af lejede lokaler | 3 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| <u>Finansielle anlægsaktiver</u> | | | |
| Deposita | | 0 | 0 |
| Kapitalandele i tilknyttede selskaber | 5 | <u>1.400</u> | <u>126</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | <u>1.400</u> | <u>126</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>1.400</u> | <u>126</u> |
| <u>Omsætningsaktiver</u> | | | |
| <u>Tilgodehavender</u> | | | |
| Tilgodehavender fra salg | | 0 | 2.420 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | <u>0</u> | <u>134.765</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>0</u> | <u>137.185</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>0</u> | <u>4.565</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>0</u> | <u>141.750</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u>1.400</u> | <u>141.876</u> |

Balance pr. 31. december 2015

| <u>P A S S I V E R</u> | | | |
|--|-------------|---------------------|-----------------------|
| | <u>Note</u> | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> |
| <u>Egenkapital</u> | | | |
| Indskudskapital | | 14.400.000 | 14.400.000 |
| Overført resultat | | <u>-21.119.145</u> | <u>-20.957.137</u> |
| Egenkapital ialt | 6 | <u>-6.719.145</u> | <u>-6.557.137</u> |
| <u>Langfristede gældsforpligtelser</u> | | | |
| Pantebrevsgæld | | <u>1.823.186</u> | <u>2.914.660</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>1.823.186</u> | <u>2.914.660</u> |
| <u>Kortfristede gældsforpligtelser</u> | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 273.094 | 89.502 |
| Bankgæld | | 2.981 | 3.643.120 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 4.621.284 | 0 |
| Anden gæld | | <u>0</u> | <u>51.731</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>4.897.359</u> | <u>3.784.353</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>6.720.545</u> | <u>6.699.013</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>1.400</u> | <u>141.876</u> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | | |
| Eventualforpligtigelser | 8 | | |

Noter

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-----------------|-----------------|
| 1 <u>Bruttoresultat</u> | | |
| Af konkurrencemæssige hensyn ønsker selskabet ikke at oplyse nettoomsætningen jævnfør betingelserne i årsregnskabslovens §32 | | |
| 2 <u>Personaleomkostninger</u> | | |
| Lønninger og pensioner | 0 | 0 |
| Udgifter til social sikring | 0 | 0 |
| Andre personaleomkostninger | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u><u>0</u></u> | <u><u>0</u></u> |

Noter

4 **Materielle anlægsaktiver****Driftsmidler og inventar**

| | |
|-------------------------------------|-----------------|
| Samlet anskaffelsessum primo | 775.930 |
| Årets tilgang | 0 |
| Årets afgang | <u>0</u> |
| Samlet anskaffelsessum i alt | <u>775.930</u> |
| Afskrivninger primo | 775.930 |
| Årets afskrivninger | <u>0</u> |
| Samlede afskrivninger ialt | <u>775.930</u> |
| Bogført værdi pr. 31. December 2015 | <u><u>0</u></u> |

5 **Finansielle anlægsaktiver****Kapitalandel i tilknyttet virksomhed**

| | <u>Årets resultat</u> | <u>Egenkapital</u> |
|-----------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Park Nightclub ApS, ejerandel 50% | <u>0</u> | <u>1.400</u> |

6 **Egenkapital**

| | <u>1/1 2015</u> | <u>Forslag til årets resultatdisponering</u> | <u>31/12 2015</u> |
|-------------------|--------------------|--|--------------------|
| Indskudskapital | 14.400.000 | 0 | 14.400.000 |
| Overført resultat | <u>-20.957.138</u> | <u>-162.007</u> | <u>-21.119.145</u> |
| | <u>-6.557.138</u> | <u>-162.007</u> | <u>-6.719.145</u> |

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

8 **Eventualforpligtigelser**

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti-, eller leasingforpligtigelser.