



Tlf.: 96 20 76 00
frederikshavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Rimmens Alle 89, Box 712
DK-9900 Frederikshavn
CVR-nr. 20 22 26 70

DISCOTHEQUE UNIQUE APS
GODTHÅBSVEJ 11, 9900 FREDERIKSHAVN
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 6. juni 2016

Lars Lønstrup Lassen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Discotheque Unique ApS Godthåbsvej 11 9900 Frederikshavn
	CVR-nr.: 28 10 08 25 Stiftet: 30. august 2004 Hjemsted: Frederikshavn Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Lars Lønstrup Lassen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Rimmens Alle 89, Box 712 9900 Frederikshavn
Pengeinstitut	Danske Bank Danmarksgade 70 E 9900 Frederikshavn

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Discotheque Unique ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 6. juni 2016

Direktion:

Lars Lønstrup Lassen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Discotheque Unique ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Discotheque Unique ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikshavn, den 6. juni 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Tommy Andersen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive diskotek og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling er dårligere end forventet og utilfredsstillende.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at driften gøres overskudsgivende, samt at selskabets ejer understøtter selskabets likviditet i nødvendigt omfang. Ejer har i den forbindelse afgivet støtteerklæring overfor selskabet.

Selskabets ledelse forventer, at kapitalen kan reetableres gennem understøttelse fra indehaver og/eller gennem fremtidig drift indenfor en overskuelig årrække.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2015 kr.	2014 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		438.704	420.753
Personaleomkostninger.....	1	-475.971	-507.058
Af- og nedskrivninger.....		-1.600	-3.200
DRIFTSRESULTAT		-38.867	-89.505
Andre finansielle omkostninger.....		-28.193	-19.620
RESULTAT FØR SKAT		-67.060	-109.125
Skat af årets resultat.....	2	0	-166.225
ÅRETS RESULTAT		-67.060	-275.350
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-67.060	-275.350
I ALT		-67.060	-275.350

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		0	1.600
Materielle anlægsaktiver.....	3	0	1.600
Lejededpositum.....		25.336	25.336
Finansielle anlægsaktiver.....		25.336	25.336
ANLÆGSAKTIVER.....		25.336	26.936
Varelager.....		37.705	45.321
Varebeholdninger.....		37.705	45.321
Tilgodehavender fra salg.....		3.900	15.253
Andre tilgodehavender.....		1.118	50.218
Tilgodehavender.....		5.018	65.471
Likvider.....		96.672	42.143
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		139.395	152.935
AKTIVER.....		164.731	179.871
PASSIVER			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud.....		-828.947	-761.887
EGENKAPITAL.....	4	-703.947	-636.887
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		18.399	12.588
Anden gæld.....	5	850.279	804.170
Kortfristede gældsforpligtelser.....		868.678	816.758
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		868.678	816.758
PASSIVER.....		164.731	179.871
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Usikkerhed ved going concern	8		

NOTER

	2015 kr.	2014 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 3 (2014: 4)			
Løn og gager.....	439.494	473.444	
Pensioner.....	10.465	12.852	
Andre omkostninger til social sikring.....	24.868	20.271	
Andre personaleomkostninger.....	1.144	491	
	475.971	507.058	
Skat af årets resultat			2
Regulering af udskudt skat.....	0	166.225	
	0	166.225	
Materielle anlægsaktiver			3
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. januar 2015.....		183.252	
Kostpris 31. december 2015.....		183.252	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015.....		181.652	
Årets afskrivninger		1.600	
Af- og nedskrivninger 31. december 2015.....		183.252	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....		0	
Egenkapital			4
	Anpartskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2015.....	125.000	-761.887	-636.887
Forslag til årets resultatdisponering.....		-67.060	-67.060
	125.000	-828.947	-703.947
Anden gæld			5
Indeholdt i posten er gældsbeværet stort 195 tkr., som afvikles i takt med at der er økonomisk råderum. Gælden træder tilbage for øvrige kreditorer bortset fra gæld til ejer.			
Indeholdt i posten er gæld til ejer og familie 444 tkr. Ejer har afgivet støtteerklæring overfor selskabet.			
Eventualposter mv.			6
Ingen.			

NOTER**Note****Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

7

Usikkerhed ved going concern

Forudsætningen for selskabets fremtidige drift og hermed overholdelse af sine forpligtelser fremkommer ved, at selskabets ejer understøtter selskabets likviditet i nødvendigt omfang.

8

Ejer har i den forbindelse afgivet støtteerklæring overfor selskabet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Discotheque Unique ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN**Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og entreindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som 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 af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.