

LAKI DANCE ApS

Bjergegade 54, 1 th
7000 Fredericia

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/02/2017

Flemming Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	LAKI DANCE ApS Bjergegade 54, 1 th 7000 Fredericia Telefonnummer: 20704747 CVR-nr: 31630681 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Nordea Bank Kolding Åpark 2 6000 Kolding
Revisor	MP REVISION STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB Lumbyesvej 27B 7000 Fredericia DK Danmark CVR-nr: 14119507 P-enhed: 1000683332

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for LAKI Dance ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 01/12/2016

Direktion

Flemming Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i LAKI DANCE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for LAKI DANCE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder 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 handlinger 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 en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabets egenkapital udgør mindre end halvdelen af den tegnede kapital. Vi skal i den forbindelse henvise til bestemmelserne i Selskabslovens § 119, samt årsrapportens note 6.

Fredericia, 01/12/2016

M. Petersen

statsautoriseret revisor

MP REVISION STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 14119507

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt

Indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser (gæld) indregnes i balancen, når selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige betalinger o.lign. vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Der er foretaget sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger til posten "bruttofortjeneste", jf. årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder omkostninger til varer og hjælpematerialer til opnåelse af årets nettoomsætning. Vareforbruget indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler og salg samt kontorhold m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte.

Arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger samt lønrefusioner fra det offentlige indregnes i andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Koncernens samlede selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Der foretages fuld fordeling med refusion vedrørende selskaber med skattemæssige underskud.

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.

Balance

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er værdiansat på grundlag af anskaffelsessum med tillæg af forbedringer.

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Driftsmidler, hvis anskaffelsessum ikke overstiger kr. 12.900, udgiftsføres straks.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til indkøbspris med fradrag af nedskrivning på ukurante varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg er optaget efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender til den værdi, hvormed de forventes at indgå.

Værdipapirer

Værdipapirer under omsætningsaktiver, som er en anden ikke børsnoteret kapitalandel, måles til kostpris.

Udskudt skatteaktiv

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte omkostninger, eller en del af en afholdt omkostning, som vedrører det efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udskudt skat

Det er selskabets politik at henføre selskabsskat til det år, hvori indkomsten regnskabsmæssigt konstateres, uanset om indkomsten medregnes i den skattepligtige indkomst på et andet tidspunkt. Udskudt skat svarer således til den skat, der vil udløses, såfremt selskabets aktiver realiseres til bogført værdi, og skattemæssige henlæggelser tilbageføres.

Selskabsskat

Årets beregnede selskabsskat til betaling efter fradrag af betalte a'contoskatter, indregnes i balancen under skatteforpligtelser eller tilgodehavende selskabsskat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.342.512	2.608.308
Personaleomkostninger	1	-1.316.874	-2.131.179
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-173.197	-147.543
Resultat af ordinær primær drift		-147.559	329.586
Øvrige finansielle omkostninger	2	-48.714	-49.287
Ordinært resultat før skat		-196.273	280.299
Skat af årets resultat	3	44.696	-55.440
Årets resultat		-151.577	224.859
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	
Overført resultat		-151.577	
I alt		-151.577	

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		57.814	77.084
Indretning af lejede lokaler		1.257.070	1.410.997
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.314.884	1.488.081
Deposita		105.000	105.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	105.000	105.000
Anlægsaktiver i alt		1.419.884	1.593.081
Fremstillede varer og handelsvarer		181.941	170.546
Varebeholdninger i alt		181.941	170.546
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.722	2.125
Udsudte skatteaktiver		242.532	224.830
Andre tilgodehavender		72.921	135.580
Periodeafgrænsningsposter		14.031	19.683
Tilgodehavender i alt		341.206	382.218
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.000	5.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.000	5.000
Likvide beholdninger		268.665	19.179
Omsætningsaktiver i alt		796.812	576.943
Aktiver i alt		2.216.696	2.170.024

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-91.344	60.233
Egenkapital i alt		33.656	185.233
Gæld til banker		0	292.252
Leverandører af varer og tjenesteydelser		228.750	190.576
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.604.975	1.158.668
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		349.315	343.295
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.183.040	1.984.791
Gældsforpligtelser i alt		2.183.040	1.984.791
Passiver i alt		2.216.696	2.170.024

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	60.233	185.233
Årets resultat		-151.577	-151.577
Egenkapital, ultimo	125.000	-91.344	33.656

Anpartskapitalen kr. 125.000 er fordelt i kapitalandele á kr. 500 og multipla heraf.

Der har ikke været ændringer i anpartskapitalen i de seneste 5 regnskabsår.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	1.259.471	2.028.182
Pensionsbidrag	21.384	51.694
Andre omkostninger til social sikring	36.019	51.303
	1.316.874	2.131.179

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Renteomkostning, tilknyttet virksomhed	47.480	37.944
Øvrige renteudgifter	1.234	11.343
	48.714	49.287

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	-28.770	-10.096
Regulering af udskudt skat og skatteaktiv	-15.926	65.536
	-44.696	55.440

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler	Indretning af lejede lokaler
	kr.	kr.
Anskaffelsessum primo	96.354	1.539.270
Anskaffelsessum ultimo	96.354	1.539.270
Afskrivning primo	19.270	128.273
Årets afskrivning	19.270	153.927
Afskrivning ultimo	-38.540	-282.200
Regnskabsmæssig værdi ultimo	57.814	1.257.070

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Depositum
	kr.
Anskaffelsessum primo	105.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	105.000

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive diskotek og dermed beslægtet virksomhed.

Regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets egenkapital udgør mindre end halvdelen af den tegnede kapital.

Selskabets moderselskab har derfor overfor LAKI Dance ApS ydet tilsagn om likviditetsmæssig støtte med op til kr. 95.000, samt at træde tilbage med sit tilgodehavende overfor selskabets øvrige kreditorer op til kr. 95.000.

Tilsagnet er gældende frem til LAKI Dance's næstfølgende ordinære generalforsamling for regnskabsåret 2016/17.

Ledelsen finder det derfor forsvarligt at aflægge regnskabet med fortsat drift for øje.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Forpligtelser der ikke er indregnet i balancen

Franchiseaftale

Selskabets årlige franchiseafgift udregnes efter realiseret omsætning excl. moms. Franchiseaftalen kan tidligst ophøre pr. 30. juni 2017.

Huslejeforpligtelse

Opsigelsesperioden vedrørende indgået huslejeaftale er 3 måneder.

Sambeskatning

Selskabet indgår i en koncernsambeskatning med Hejbo Invest ApS Fredericia som administrationselskab, hvor det hæfter for koncernens selskabsskatter m.v. i henhold til Selskabsskattelovens regler herom, samt for eventuel indeholdte kildeskatter på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.