

REVISIONSFIRMAET SVEND DØRFFER

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
SMEDEHOLM 13 C, 1. TV. - 2730 HERLEV - TLF. 43 71 94 18 - CVR. NR 15 65 97 77

Night Fever ApS
Sundevedsgade 2, st. th.
1751 København V

CVR-nr. 33 14 69 73

Årsrapport 2015/2016
6. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29. november 2016

Dirigent:

Greg Magrath

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3-5
Resultatopgørelse for 2015/2016	6
Balance pr. 30. juni 2016	7-8
Pengestrømsopgørelse	9
Noter	10-12

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Night Fever ApS, der udviser et resultat på **kr. -314.135** og en egenkapital på **kr. -136.512**, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

København, den 29. november 2016

Direktionen:

Greg Magrath

Jan Søre-Pedersen

Søren Wedebye

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejerne i Night Fever ApS.

Jeg har revideret årsregnskabet for Night Fever ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 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 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Herlev, den 29. november 2016

Revisionsfirmaet Svend Dørffer Registreret revisionsanpartsselskab

Svend Dørffer
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger. De sammendragede poster er benævnt bruttofortjeneste.

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 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. 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 fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger:

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

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

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 acontoskatteordningen mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af samlede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende årlige satser:

Indretning lejede lokaler	20%
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	20%

Anskaffelser under kr. 12.900 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelsestid af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 12.900.

Varebeholdninger:

Varelageret måles til laveste værdi af kostpris eller dagspris.

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti samt kassebeholdning.

Gældsforpligtelser:

Langfristede gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi. Hvor forskellen mellem nettorealiseringsværdien og den nominelle værdi er uvæsentlig, indregnes gælden til nominal værdi.

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominal værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket likvider og træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i årets resultat, reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapitalen, betalte selskabsskatter og udbyttebetaling til kapitalejerne.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2016	30.06.2015
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver:			
		127.501	169.486
		114.634	172.844
5	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>242.135</u>	<u>342.330</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>242.135</u>	<u>342.330</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger:			
		76.766	104.088
	Varebeholdninger i alt	<u>76.766</u>	<u>104.088</u>
Tilgodehavender:			
	4-4	35.564	32.030
		139.222	160.054
	Tilgodehavender i alt	<u>174.786</u>	<u>192.084</u>
	Likvide beholdninger	<u>149.605</u>	<u>230.393</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>401.157</u>	<u>526.565</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>643.292</u></u>	<u><u>868.895</u></u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2016	30.06.2015
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
		80.000	80.000
		<u>-216.512</u>	<u>97.623</u>
6	EGENKAPITAL I ALT	<u>-136.512</u>	<u>177.623</u>
HENSÆTTELSER			
		<u>13.837</u>	<u>16.406</u>
	HENSÆTTELSER I ALT	<u>13.837</u>	<u>16.406</u>
GÆLD			
		179.088	179.591
		270.502	276.636
	4-6	79.160	81.365
	5-7	<u>237.217</u>	<u>137.274</u>
	5-8		
	Kortfristet gæld i alt	<u>765.967</u>	<u>674.866</u>
	GÆLD I ALT	<u>765.967</u>	<u>674.866</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>643.292</u></u>	<u><u>868.895</u></u>

- 1 Going concern
- 7 Ejerforhold
- 8 Sikkerheder og pantsætninger
- 9 Eventualaktiver og eventualforpligtelser
- 10 Hovedaktivitet

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2015/2016	2014/2015
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING		
Årets resultat	-314.135	10.805
Afskrivninger	100.195	82.068
Beregnet regulering af udskudt skat	-2.569	4.912
	<hr/>	<hr/>
Selvfinansiering fra driften	-216.509	97.785
Forskydning koncerngæld	-6.134	183.110
Betalt udbytte	0	-240.000
	<hr/>	<hr/>
Selvfinansiering i alt	-222.643	40.895
Ændring i:		
Varebeholdninger	27.322	-20.878
Tilgodehavender	17.298	-24.875
Varekreditorer og anden gæld, incl. selskabsskat	97.235	-11.828
	<hr/>	<hr/>
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING I ALT	-80.788	-16.686
	<hr/>	<hr/>
INVESTERINGER		
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-157.577
	<hr/>	<hr/>
INVESTERINGER I ALT	0	-157.577
	<hr/>	<hr/>
FINANSIERING		
Afdrag lån	0	-60.284
	<hr/>	<hr/>
FINANSIERING I ALT	0	-60.284
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDE MIDLER	-80.788	-234.547
Likvide midler primo	230.393	464.940
	<hr/>	<hr/>
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	149.605	230.393
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

Noter

1 GOING CONCERN

Selskabet har tabt selskabskapitalen, og der er dermed usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balancedagen vil være kredit til rådighed fra leverandører og anpartshaver, samt at der kan tilføres yderligere likviditet i form af lån fra hovedanpartshaver, og aflægger således i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

	2015/2016	2014/2015
2 PERSONALEUDGIFTER		
Gager og lønninger	1.147.942	1.154.305
Udgifter til social sikring	<u>11.800</u>	<u>6.882</u>
PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>1.159.742</u></u>	<u><u>1.161.187</u></u>
3 AFSKRIVNINGER		
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	41.985	23.859
Indretning lokaler	<u>58.210</u>	<u>58.209</u>
AFSKRIVNINGER I ALT	<u><u>100.195</u></u>	<u><u>82.068</u></u>
4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Der er udgiftsført den skat, der forventes pålignet årets skattepligtige indkomst samt beregnet regulering af udskudt skat.		
Skat af årets resultat specificeres således:		
Hensat til betaling af skat	-87.142	-2.205
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>-2.569</u>	<u>4.912</u>
	<u><u>-89.711</u></u>	<u><u>2.707</u></u>

NOTER

Noter

5 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Driftsmateriel inventar og andre anlæg	Indretning lokaler
Samlet anskaffelsessum primo	<u>209.920</u>	<u>291.048</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>209.920</u>	<u>291.048</u>
Samlede afskrivninger primo	40.434	118.204
Årets afskrivninger	<u>41.985</u>	<u>58.210</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u>82.419</u>	<u>176.414</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u><u>127.501</u></u>	<u><u>114.634</u></u>

2015/2016

2014/2015

6 EGENKAPITAL

Selskabskapitalen udgør kr. 80.000.

Selskabets kapital sammensætter sig således:
80 stk. kapitalandele á kr. 1.000

<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
---------------	---------------

Selskabets egenkapital kan opgøres således:

Egenkapital primo	177.623	166.818
Årets resultat	<u>-314.135</u>	<u>10.805</u>

EGENKAPITAL ULTIMO	<u><u>-136.512</u></u>	<u><u>177.623</u></u>
---------------------------	------------------------	-----------------------

7 EJERFORHOLD

Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:

JSG af 1/8 2010 ApS
Sundevedsgade 2, st. th.
1751 København V

8 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.

NOTER**Noter****9 EVENTUALAKTIVER OG EVENTUALFORPLIGTELSER****Eventualforpligtelser:**

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.

Selskabet har indgået forpagtningskontrakt med en årlig forpagtningsafgift på kr. 420.000 med tillæg af aktuel huslejudgift. Forpagtningsaftalen kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet hæfter solidarisk med JSG af 1/8 2010 ApS for det samlede skattetilsvaret i sambeskatningen.

10 HOVEDAKTIVITET

Selskabets hovedaktivitet er restaurationsdrift.

Jan Søre-Pedersen

Direktør

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 30-11-2016 kl.: 19:36:40

 NEM ID

Gregory Edward Magrath

Direktør

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 01-12-2016 kl.: 14:19:20

 NEM ID

Gregory Edward Magrath

Dirigent

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 01-12-2016 kl.: 14:19:20

 NEM ID

Søren Bay Wedebye

Direktør

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 30-11-2016 kl.: 14:59:01

 NEM ID

Svend Dørffer

Revisor

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur

Tidspunkt for underskrift: 01-12-2016 kl.: 14:22:20

 NEM ID

Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forsejlet og tidsstemplet af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid lættes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatur OCES - certificerede løsninger sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på www.esignatur.dk/videnscenter