

## **Diskotekerne ApS**

Meterbuen 18  
2740 Skovlunde

Cvr.nr. 35 80 60 75

### **Årsrapport for 2015 (2. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

8. september 2016.

---

Dirigent  
Ronnie Kesseldorf

## INDHOLDSFORTEGNELSE

---

### **Påtegninger:**

Ledelsens påtegning	1.
Revisors erklæring	2.

### **Ledelsesberetning:**

Selskabsoplysninger	3.
Ledelsens årsberetning	3.

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december.**

Anvendt regnskabspraksis	4.-5.
Resultatopgørelse	6.
Balance	7.
Noter til årsregnskabet	8.-9.

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Diskotekerne ApS.

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, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

8. september 2016.

Direktion:

---

Ronnie Kesseldorf

Generalforsamlingen har besluttet at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**

---

**Til den daglige ledelse i Diskotekerne ApS**

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

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

8. september 2016.

**Lerfeldt Revision Registreret Revisionsanpartsselskab**

Henrik Lerfeldt, registreret revisor

## LEDELSESBERETNING

---

**Selskabsoplysninger**

Diskotekerne ApS  
Meterbuen 18  
2740 Skovlunde  
info@diskotekerne.dk

Cvr.nr. 35 80 60 75  
Stiftet: 7. marts 2014  
Hjemsted: Sjælland  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Ronnie Kesseldorf

**Revision**

Lerfeldt Revision Registreret Revisionsanpartsselskab  
Kildeåsen 14  
4571 Grevinge

**General-  
forsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
8. september 2016.

**Aktivitet**

Selskabets formål er udlejning af lys og lyd med mandskab.

**Økonomisk udvikling**

Selskabet har først opstartet aktivitet i slutningen af sidste regnskabsår. Der er først i 2015 opnået egentlig drift.

**Begivenheder efter statusdagen**

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet forhold, der har indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske forhold pr. 31. december 2015, udover bemærkningen ovenfor.

**Den forventede økonomiske udvikling**

Selskabet forventer positive resultater i de kommende år.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

Årsrapporten for Diskotekerne ApS for 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 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN:

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætningen ved salg af handelsvarer, færdigvarer og ydelser der indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, med fradrag af andre eksterne omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.m.

### 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 acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### BALANCEN:

#### Anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt 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 at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider på 3 til 7 år.

Aktiver med en kostpris på under 11 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

#### Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue 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.

## RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET

<u>Note</u>	<b>2015</b> kr.	<b>2014</b> kr.
	<b>-11.020</b>	<b>97.118</b>
1	2.619	608
	<b>-13.639</b>	<b>96.510</b>
3	0 41.500	0 15.333
	<b>-55.139</b>	<b>81.177</b>
	500	300
	-921	-1.218
	<b>-421</b>	<b>-918</b>
	<b>-55.560</b>	<b>80.259</b>
	0	0
	<b>-55.560</b>	<b>80.259</b>
2	-13.534	20.054
	<b>-42.026</b>	<b>60.205</b>
	<b>2015</b> kr.	<b>2014</b> kr.
	-42.026	60.205
	<b>-42.026</b>	<b>60.205</b>
	foreslås af direktionen disponeret således:	
	0	0
	-42.026	60.205
	<b>-42.026</b>	<b>60.205</b>



**BALANCE PR. 31. december**

<u>Note</u>		<b>2015</b> kr.	<b>2014</b> kr.
	<b>AKTIVER</b>		
3	Driftsmateriel	203.167	139.667
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>203.167</b>	<b>139.667</b>
	Tilgodehavender fra salg	55.064	11.342
	<b>Tilgodehavender m.v. i alt</b>	<b>55.064</b>	<b>11.342</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>5.401</b>	<b>78.784</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>60.465</b>	<b>90.126</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>263.632</b>	<b>229.793</b>
	<b>PASSIVER</b>		
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Reserver primo	60.205	
	Årets resultat	-42.026	60.205
	Afsat udbytte	0	0
4	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>68.179</b>	<b>110.205</b>
	Udskudt skat	-8.036	5.854
	Selskabsskat	0	14.200
	Kreditorer	62.457	12.219
	Gæld til selskabsdeltagere	94.240	57.865
	Anden gæld	46.792	29.450
	<b>KORTFRISTET GÆLD I ALT</b>	<b>195.453</b>	<b>119.588</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>263.632</b>	<b>229.793</b>
5	<b>Eventualforpligtelser</b>		
5	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

		2015	2014
1	<b>Personaleudgifter</b>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
	Gager og løn mv.	0	0
	Pensioner	0	0
	Andre personaleudgifter	<u>2.619</u>	<u>608</u>
		<b><u>2.619</u></b>	<b><u>608</u></b>
2	<b>Selskabsskat</b>		Skat ifølge resultatopgørelsen
		<u>Selskabs-</u>	
		<u>skat</u>	
		<u>Eventual-</u>	
		<u>skat</u>	
	Hensat primo	14.200	5.854
	Korrektion tidligere år	356	0
	Rentetillæg	0	-
	Betalt i årets løb	-14.556	-
	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-13.890</u>
		<b><u>0</u></b>	<b><u>-13.534</u></b>
3	<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>Drifts-</u></b>
			<b><u>materiel</u></b>
	Anskaffelsessum primo		155.000
	Årets tilgang		105.000
	Årets afgang / udrangering		<u>0</u>
	<b>Samlet anskaffelsessum ultimo</b>		<b><u>260.000</u></b>
	Afskrivninger primo		15.333
	Årets afskrivninger		41.500
	Årets afgang / udrangering		<u>0</u>
	<b>Samlede afskrivninger ultimo</b>		<b><u>56.833</u></b>
	<b>Bogført værdi ultimo</b>		<b><u>203.167</u></b>

## NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	kr.	kr.
<b>4 Egenkapitalforklaring</b>		
Egenkapital primo	110.205	0
Selskabsstiftelse	0	50.000
Årets resultat	-42.026	60.205
Udbetalt udbytte	0	0
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>68.179</u></b>	<b><u>110.205</u></b>

### 5 Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke ydet garantier eller lignende.

#### Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller ydet sikkerhed.

#### Kautionsforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.

#### Leje- og leasingforpligtelser:

Selskabet har ikke indgået leje- eller leasingforpligtelser