

Diskotek Skoven ApS

Bybjergvej 6
2740 Skovlunde

Årsrapport
17. oktober 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2018

Martin Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Diskotek Skoven ApS
Bybjergvej 6
2740 Skovlunde

CVR-nr: 38124676
Regnskabsår: 17/10/2016 - 31/12/2017

Revisor

Arekto v/Tom Ek Ardachessian
Bøgehaven 13
2980 Kokkedal
DK Danmark
CVR-nr: 31453259
P-enhed: 1014506108

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 17. oktober 2016 – 31. december 2017 for Diskotek Skoven ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 17. oktober 2016 – 31. december 2017.

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

Årsregnskabet for 2016/17 er ikke revideret, idet betingelserne herfor ifølge ledelsen anses for opfyldte. Der er i stedet anvendt review samt assistance til opstilling af årsrapporten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 29/05/2018

Direktion

Karsten Bodekær Clausen

Bestyrelse

Martin Nielsen

Karsten Bodekær Clausen

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i Diskotek Skoven ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Diskotek Skoven ApS for regnskabsåret 17. oktober 2016 - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav. Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 17. oktober 2016 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til det gennemførte review af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kokkedal, 29/05/2018

Tom Ek

Arekto v/Tom Ek Ardachessian
CVR: 31453259

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Diskotek Skoven ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive diskoteksdrift og hermed forbundet aktivitet.

Udvikling i året

Regnskabsåret 2016/17 er selskabets første og udviser et underskud på kr. 534.204
Selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på -484.204.

Resultatet i regnskabsåret anses som utilfredsstillende men tillige påvirket af ekstra omkostninger til opstart.

Selskabets kapitalberedskab er tabt, men ledelsen forventer en positiv udvikling de kommende år, hvormed kapitalberedskabet forventes at blive reetableret gennem driften.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i danske kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 kontant 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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Omkostningerne indeholder forbrug af indkøbte færdigvarer samt direkte omkostninger, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 og immaterielle anlægsaktiver

Anlægsaktiverne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	5 år
Lejerettigheder	10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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, I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 17. okt. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
Nettoomsætning		1.354.770
Eksterne omkostninger		-1.367.193
Bruttoresultat		-12.423
Personaleomkostninger	1	-353.887
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-100.735
Resultat af ordinær primær drift		-467.045
Øvrige finansielle omkostninger		-67.159
Ordinært resultat før skat		-534.204
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-534.204
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0
Overført resultat		-534.204
I alt		-534.204

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		400.434
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	400.434
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		143.831
Materielle anlægsaktiver i alt	3	143.831
Deposita		38.298
Finansielle anlægsaktiver i alt		38.298
Anlægsaktiver i alt		582.563
Fremstillede varer og handelsvarer		30.000
Varebeholdninger i alt		30.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		51.880
Tilgodehavender i alt		51.880
Likvide beholdninger		28.528
Omsætningsaktiver i alt		110.408
Aktiver i alt		692.971

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	4	50.000
Overført resultat		-534.204
Egenkapital i alt		-484.204
Gæld til banker		174.563
Leverandører af varer og tjenesteydelser		244.146
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		692.032
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		66.434
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.177.175
Gældsforpligtelser i alt		1.177.175
Passiver i alt		692.971

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17
	kr.
Løn og gager	348.011
Andre omkostninger til social sikring	5.875
	<u>353.886</u>

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede lejerettigheder
	kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	455.400
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>455.400</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-54.966
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-54.966</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>400.434</u>

Afskrives over 10 år

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler & inventar kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	189.600
Afgang	0
Kostpris ultimo	189.600
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-45.769
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-45.769
Regnskabsmæssig værdi ultimo	143.831

Afskrives over 5 år

4. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 50 anpartner à nominelt kr. 1.000. Ingen anpartner er tillagt særlige rettigheder

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 17. oktober 2016:	0	0	0
Årets resultat	50.000	-534.204	-484.204
Egenkapital 31. december 2017	50.000	-534.204	-484.204

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet udviser i sit første regnskabsår et underskud, der overstiger den indskudte kapital. Ledelsen forventer, at selskabets indtjening i de kommende regnskabsår vil være tilstrækkelig til at sikre det fornødne kapitalberedskab, og at årets resultat blandt andet er påvirket af ekstra omkostninger til opstart og etablering af selskabet.

6. Oplysning om eventualaktiver

Selskabet har indgået en huslejeaftale med en opsigelsesperiode på 6 måneder svarende til en samlet forpligtelse på balancedagen på t.kr. 179.