



Discoteque Waterloo ApS

**Gl. Kongevej 7
1610 København V.**

CVR-nr 66 15 77 17

ÅRSRAPPORT 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 10/11 2016

Dirigent (Underskrift)

Dirigent (Blok bogstaver)



Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4

Virksomhedsoplysninger mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	12
Balance	13
Noter	15



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Discoteque Waterloo 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V., den 31. oktober 2016

Direktion

Ilse Lauridsen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne af Discoteque Waterloo ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Discoteque Waterloo ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Allerød, den 31. oktober 2016

Nejstgaard & Vetlov
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr 12 86 86 93


Henrik Broe
Statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet	Discoteque Waterloo ApS Gl. Kongevej 7 1610 København V.
	CVR-nr: 66 15 77 17
	Stiftet: 1. juli 1980
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Ilse Lauridsen
Pengeinstitut	Sydbank A/S
Revisor	Nejstgaard & Vetlov Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Gydevang 39-41 3450 Allerød



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og drift af restaurant, forlystelsesetablisser og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har haft et mindre godt år på den primære drift.

Årets resultat er kr. 5.431, hvilket er tilfredsstillende, set ud fra den tabte omsætning, hvilket er blevet kompenseret med flere besparelser.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 18.018.163, og en egenkapital på kr. 1.189.048.

Der er opskrevet kr. 162.009 på selskabets ejendomme i regnskabsåret, idet ejendommene er opført til dagsværdi. Dette har påvirket selskabets egenkapital, i år med kr. 126.367.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2015/2016

Selskabet forventer en positiv udvikling i det kommende år, på selskabets primære drift, og de foretagne besparelser forventes at få yderligere effekt.



Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Discoteque Waterloo ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i hele tusinde danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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



Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til dagsværdi med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Ejendommene afskrives over den forventede levetid på 50 år. Der afskrives ikke på grunde.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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



Anvendt regnskabspraksis

	<u>Brugstid</u>
Grunde og bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftskomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat 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.



Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



Resultatopgørelse

1. juli - 30. juni

Note	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	8.391.184	9.346
1 Personaleomkostninger.....	-7.823.433	-8.633
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-280.645	-280
DRIFTSRESULTAT	287.106	433
Andre finansielle indtægter.....	21.332	2
Andre finansielle omkostninger.....	-299.912	-327
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	8.526	108
3 Skat af årets resultat.....	-3.095	149
ÅRETS RESULTAT	5.431	257
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	5.431	257
DISPONERET I ALT	5.431	257



Balance 30. juni
AKTIVER

Note	2016 kr.	2015 tkr.
4 Grunde og bygninger	16.850.000	16.850
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	212.445	331
Materielle anlægsaktiver	17.062.445	17.181
ANLÆGSAKTIVER	17.062.445	17.181
Råvarer og hjælpematerialer	367.478	409
Varebeholdninger	367.478	409
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	190.055	299
Andre tilgodehavender	334.581	335
Tilgodehavender	524.636	634
Likvide beholdninger	63.604	32
OMSÆTNINGSAKTIVER	955.718	1.075
AKTIVER	18.018.163	18.256



Balance 30. juni

PASSIVER

Note	2016 kr.	2015 tkr.
Anpartskapital.....	125.000	125
Reserve for opskrivninger.....	10.458.911	10.332
Overført resultat.....	-9.394.863	-9.400
5 EGENKAPITAL.....	1.189.048	1.057
Hensættelse til udskudt skat.....	2.743.372	2.705
HENSATTE FORPLIGTELSE	2.743.372	2.705
Gæld til realkreditinstitutter.....	5.039.844	5.269
6 Langfristede gældsforpligtelser	5.039.844	5.269
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	215.000	185
Kreditinstitutter.....	1.954.046	1.641
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	162.691	312
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	6.714.162	7.087
Kortfristede gældsforpligtelser	9.045.899	9.225
GÆLDSFORPLIGTELSE (KORT- OG LANGFRISTET).....	14.085.743	14.494
PASSIVER	18.018.163	18.256

7 Eventualposter mv.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



Noter

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger.....	7.562.019	8.357
Andre omkostninger til social sikring.....	261.414	276
	7.823.433	8.633
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	162.009	162
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	118.636	118
	280.645	280
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	3.095	-149
	3.095	-149
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. juli 2015	7.960.230	6.740.969
Årets tilgang.....	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 30. juni 2016.....	7.960.230	6.740.969
Opskrivninger 1. juli 2015	13.246.851	0
Opskrivninger	162.009	0
Opskrivninger 30. juni 2016	13.408.860	0
Af-/nedskrivninger 1. juli 2015	-4.357.081	-6.409.888
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0
Af-/nedskrivninger.....	-162.009	-118.636
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016.....	-4.519.090	-6.528.524
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....	16.850.000	212.445



Noter

	1/7 2015	Kapital- regulering	Forslag til re- sultatdispo- nering	30/6 2016
5 Egenkapital				
Anpartskapital.....	125.000	0	0	125.000
Reserve for opskrivninger.....	10.332.544	126.367	0	10.458.911
Overført resultat.....	-9.400.294	0	5.431	-9.394.863
	1.057.250	126.367	5.431	1.189.048

	1/7 2015 Gæld i alt	30/6 2016 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter.....	5.454.663	5.254.844	215.000	4.126.923
	5.454.663	5.254.844	215.000	4.126.923

7 Eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser i virksomheden.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt, t. kr. 5.255, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør t. kr. 16.850.

Til sikkerhed for engagement i Sydbank er afgivet kaution af selskabets direktør.