

DISCOTHEQUE UNIQUE APS

ÅRSRAPPORT

2011

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 30. april 2012

Marianne Fog Jørgensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæring.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10-11
Noter.....	12

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Discotheque Unique ApS
Godthåbsvej 11
9900 Frederikshavn

CVR-nr.: 28 10 08 25
Stiftet: 30. august 2004
Hjemsted: Frederikshavn
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Lars Lønstrup Lassen

Pengeinstitut

Danske Bank
Danmarksgade 70E
9900 Frederikshavn

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen anser fortsat at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2011 for Discotheque Unique 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. 31. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 23. februar 2012

Direktion:

Lars Lønstrup Lassen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til anpartshaveren i Discotheque Unique ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Discotheque Unique ApS for perioden 1. januar - 31. december 2011. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision, og som følge heraf udtrykker vi ikke en revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henvise til ledelsens beretning, hvoraf det fremgår, at forudsætningen for selskabets fremtidige drift og hermed overholdelse af sine forpligtelser fremkommer ved at ledelsen står økonomisk bag selskabet. Der henvises ligeledes til note 7 om "Oplysning om usikkerhed om going concern" i årsregnskabet.

Frederikshavn, den 23. februar 2012

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Marianne Fog Jørgensen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive diskotek og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling er ikke tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer at kapitalen reetableres gennem fremtidig drift indenfor en kortere årrække.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Discotheque Unique ApS for 2011 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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 normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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. 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 restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år	0%

Småanskaffelser med en kostpris på under 12,3 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Huslejedepositum måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2011 kr.	2010 tkr.
BRUTTORESULTAT		219.802	999
Personaleomkostninger.....	1	-509.470	-905
Af- og nedskrivninger.....		-45.107	-38
DRIFTSRESULTAT		-334.775	56
Andre finansielle omkostninger.....		-8.745	-43
RESULTAT FØR SKAT		-343.520	13
Skat af årets resultat.....	2	85.568	16
ÅRETS RESULTAT		-257.952	29
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-257.952	29
I ALT		-257.952	29

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2011 kr.	2010 tkr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		93.269	138
Materielle anlægsaktiver.....	3	93.269	138
Lejededpositum.....		24.595	23
Finansielle anlægsaktiver.....		24.595	23
ANLÆGSAKTIVER.....		117.864	161
Varelager.....		78.470	145
Varebeholdninger.....		78.470	145
Tilgodehavender fra salg.....		7.568	8
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		0	50
Tilgodehavende hos ledelsen og ejere.....		0	20
Udskudt skatteaktiv.....		101.849	16
Andre tilgodehavender.....		107.124	20
Periodeafgrænsningsposter.....		920	233
Tilgodehavender.....		217.461	347
Likvider.....		30.937	277
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		326.868	769
AKTIVER.....		444.732	930

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2011 kr.	2010 tkr.
Selskabskapital.....		125.000	125
Overført overskud.....		-286.336	-28
EGENKAPITAL.....	4	-161.336	97
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		0	50
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....		278.115	0
Anden gæld.....		327.953	783
Kortfristede gældsforpligtelser.....		606.068	833
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		606.068	833
PASSIVER.....		444.732	930
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Usikkerhed ved going concern	7		

NOTER

	2011 kr.	2010 tkr.	Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager	451.862	877	
Andre omkostninger til social sikring.....	57.608	28	
	509.470	905	
Skat af årets resultat			2
Regulering af udskudt skat.....	-85.568	-16	
	-85.568	-16	
Materielle anlægsaktiver			3
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. januar 2011.....		225.532	
Kostpris 31. december 2011.....		225.532	
Afskrivninger 1. januar 2011.....		87.156	
Årets afskrivninger		45.107	
Afskrivninger 31. december 2011.....		132.263	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2011.....		93.269	
Egenkapital			4
	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2011.....	125.000	-28.384	96.616
Forslag til årets resultatdisponering.....		-257.952	-257.952
Egenkapital 31. december 2011.....	125.000	-286.336	-161.336
Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.			
Eventualposter mv.			5
Ingen.			
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			6
Ingen.			
Usikkerhed ved going concern			7
Forudsætningen for selskabets fremtidige drift og hermed overholdelse af sine forpligtelser fremkommer ved at ledelsen står økonomisk bag selskabet.			