

Disko Dasko ApS
Knabrostræde 3
1210 København K

Årsrapport

1. juli 2014 til 30. juni 2015

CVR-nr. 32775640

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14 / 12 2015


Munir Jehad Al-Haj
Dirigent

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledespåtegning	5
Revisors erklæringer	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance, aktiver	11
Balance, passiver	12
Noter	13
Andre noteoplysninger	14

Selskab	Disko Dasko ApS Knabrostræde 3 1210 København K
	CVR-nr.: 32775640
Direktion	Munir Jehad Al-Haj
Revisor	TimeVision Frederiksberg Godkendt Revisionsaktieselskab

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet er bar- og diskoteksdrift samt anden hermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter

Virksomhedens økonomiske aktiviteter har udviklet sig positivt.

Ledelsen har afgivet tilbagetrædelseserklæring af et års varighed på TDKK 55 til sikkerhed for selskabets kreditorer.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Forventet udvikling

Det er ledelsens forventning, at selskabet kan generere et positivt resultat og der fortsat holdes et skærpet opsyn med omkostningssiden. Det er ledelsens forventning at selskabskapitalen kan genoprettes gennem den ordinære drift over en årrække på 3-5 år.

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2014 til 30. juni 2015 for Disko Dasko ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

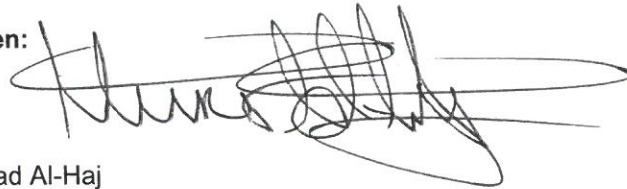
Det er vores opfattelse, at virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Det er vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 8. december 2015

Direktionen:



Munir Jehad Al-Haj

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Disko Dasko ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Disko Dasko ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Frederiksberg, den 8. december 2015

TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab

Gert Hunosøe
Registreret Revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 regskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterier

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer korrigeret for ændring i lagre af råvarer, samt varer under fremstilling og færdigvarer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger, transportomkostninger, driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger, herunder tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Løn, gager og personaleomkostninger.

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acon-toskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, som 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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationssværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Periodeafgrænsningsposter under aktiver

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealisationssværdi.

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 gældsmetode 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.

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 nettorealisation sværdi.

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 22 %.

Omregning af fremmed valuta samt behandling af valutakursfortjenester og -tab

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Resultatopgørelse

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
Perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015		
Bruttofortjeneste	1.958.496	470.771
1 Løn, gager og personaleomkostninger	-1.453.773	-613.199
Afskrivninger, anlægsaktiver	0	-7.923
Resultat før finansielle poster	504.723	-150.351
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.563	0
Andre finansielle indtægter	211	305
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	-2.226
Andre finansielle omkostninger	-143.853	-61.867
Resultat før skat	362.644	-214.139
Skat af årets resultat	-19.563	-370
Årets resultat	343.081	-214.509
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	343.081	-214.509
Forslag til resultatdisponering i alt	343.081	-214.509

Balance

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
Aktiver pr. 30. juni 2015		
Deposita	28.800	28.800
Finansielle anlægsaktiver i alt	28.800	28.800
Anlægsaktiver i alt	28.800	28.800
Varebeholdning	35.970	28.579
Varebeholdninger i alt	35.970	28.579
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	141.947	65.490
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	223.612	0
Udsudte skatteaktiver	0	4.563
Andre tilgodehavender	0	2.747
Tilgodehavender i alt	365.559	72.800
Likvide beholdninger	557.425	336.074
Omsætningsaktiver i alt	958.954	437.453
Aktiver i alt	987.754	466.253

Balance

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
Passiver pr. 30. juni 2015		
2 Virksomhedskapital	156.250	125.000
Overført resultat	-198.393	-541.475
Egenkapital i alt	-42.143	-416.475
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	55.008	55.008
3 Langfristede gældsforpligtelser i alt	55.008	55.008
Kreditinstitutter	49	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	247.449	210.556
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	76.706
Anden gæld	727.391	540.458
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	974.889	827.720
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.029.897	882.728
Passiver i alt	987.754	466.253

2014/15 DKK	2013/14 DKK
----------------	----------------

1 Løn, gager og personaleomkostninger

Løn, gager og personaleomkostninger	1.394.212	544.469
Andre omkostninger til social sikring	59.561	68.730
Løn, gager og personaleomkostninger i alt	1.453.773	613.199

Antal beskæftigede i selskabet (gns. 2)

2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	125.000	125.000
Kontant udvidelse af selskabskapitalen	31.250	0
Virksomhedskapital i alt	156.250	125.000

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Virksomhedskapitalen blev i 2015 udvidet ved kontant indbetaling med DKK 31.250 således, at denne nu i alt udgør DKK 156.250.

3 Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede del af gældsforpligtelser TDKK 55 forfalder TDKK 0 efter 5 år.

Usikkerhed om fortsat drift

Der foreligger en væsentlig usikkerhed, som kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet har haft et overskud på TDKK 343 i regnskabsåret, men selskabets forpligtelser overstiger de samlede aktiver med TDKK 42 den 30. juni 2015.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.

Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Der er afgivet en tilbagetrædelseserklæring fra ledelsen tilgodehavende i selskabet på TDKK 55 af et års varighed over for selskabets kreditorer.

Leje- og leasingforpligtelser

Virksomheden har leje- og leasingforpligtelser, som ikke er indregnet i balancen, der på balancedagen udgør:

Virksomheden har en huslejeforpligtelse. Huslejeforpligtelsen er opgjort årligt til TDKK 1.398 og har et opsigelsesvarsel på 3 måneder.