DISKO DASKO ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

24/09/2012

Thomas Bagger Rose
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Erklæringer
Den uafhængige revisors erklæringer 5

Ledelsesberetning
Ledelsesberetning 7

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 8
Resultatopgørelse 10
Balance 11
Noter 13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DISKO DASKO ApS Knabrostræde 3 1210 København K
	CVR-nr: 32775640 Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012
Revisor	TIMEVISION FREDERIKSBERG GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB Falkoner Alle 1 2000 Frederiksberg CVR-nr: 31943582

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2011 til 30. juni 2012 for Disko Dasko ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 12/09/2012

Direktion

Thomas Bagger Rose

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i DISKO DASKO ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DISKO DASKO ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores konklusion med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold
Årsregnskabet for 2010/11 var forsynet med en revisionspåtegning med forbehold vedrørende fuld-stændighed og værdiansættelse af moms, leverandører samt lagerbeholdning. Som følge heraf tager vi forbehold for rigtigheden af sammenligningstallene 2010/11 samt åbningsbalancen pr. 1. juli 2011.

Vores konklusion om indeværende periodes årsregnskab for 2011/12 er også modificeret som følge af ovennævnte forholds mulige indvirkning på sammenligneligheden mellem indeværende periodes tal og sammenligningstallene.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, i alle væsentlige henseender giver et retvisende billede af Disko Dasko ApS´s finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af selskabets finansielle resultat regnskabsåret 2011/12, 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 den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, 12/09/2012

Gert Hunosøe
Registreret Revisor
TimeVision Frederiksberg

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet, som har drift af diskotek i indre by har i år haft et mindre tilfredsstillende resultat som følge af konjunkturerne. Dette vil i de følgende år have som konsekvens, at ledelsen vil fokusere på omkostningsbesparelser.

Forventet udvikling

Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen kan genoprettes gennem den ordinære drift over en tidsperiode på 3-5 år.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling
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 regnskabspost 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.

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.

Bruttofortjeneste
Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regn-skabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning, korrigeret for ændring i lagre af færdigvarer og med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter produktions-, salgs- og distributionsomkostninger, samt administrationsomkostninger.

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

Skatter, herunder udskudt skat
I skat af årets resultat indregnes regulering af udskudt skat samt skat af selskabets skattepligtige indkomst for året.

Selskabets skattepligtige indkomst fremkommer ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat beregnes heraf med en skatte-procent på 25.

Udskudt skat fremkommer som 25 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver på balancetidspunktet.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Leje- og leasingforhold
Ydelser i forbindelse med finansiel- og operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under "Andre noteoplysninger".

Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.300 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdifor-ringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi.

Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

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

Tilgodehavender
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger
Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser
Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til gældens nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Bruttoresultat		**718.534**	**1.020.041**
Personaleomkostninger	**1**	-622.451	-1.255.280
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-21.842	-15.091
Resultat af ordinær primær drift		**74.241**	**-250.330**
Andre finansielle indtægter		221	24.265
Øvrige finansielle omkostninger		-59.863	-46.815
Ordinært resultat før skat		**14.599**	**-272.880**
Skat af årets resultat		57.025	0
Årets resultat		**71.624**	**-272.880**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		71.624	-272.880
I alt		**71.624**	**-272.880**

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		28.622	50.464
Materielle anlægsaktiver i alt		**28.622**	**50.464**
Anlægsaktiver i alt		**28.622**	**50.465**
Fremstillede varer og handelsvarer		43.907	42.950
Varebeholdninger i alt		**43.907**	**42.950**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		142.596	7.737
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		143.444	217.500
Udskudte skatteaktiver		57.025	0
Periodeafgrænsningsposter		14.707	15.280
Tilgodehavender i alt		**357.772**	**240.517**
Likvide beholdninger		131.332	51.355
Omsætningsaktiver i alt		**533.011**	**334.822**
AKTIVER I ALT		**561.633**	**385.286**

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	2	125.000	125.000
Overført resultat		-68.056	-272.880
Egenkapital i alt		**56.944**	**-147.880**
Anden gæld		75.250	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		**75.250**	**0**
Gæld til banker		50	50
Leverandører af varer og tjenesteydelser		102.345	89.999
Anden gæld		327.044	367.867
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	75.250
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**429.439**	**533.166**
Gældsforpligtelser i alt		**504.689**	**533.166**
PASSIVER I ALT		**561.633**	**385.286**

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Løn og gager	568.068	1.208.078
Andre omkostninger til social sikring	54.383	47.202
	622.451	1.255.280

2. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

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

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Kapitalejer og nærtstående parter har til fordel for Disko Dasko ApS´ kreditorer afgivet tilbagetrædelseserklæring gældende for det kommende regnskabsår 2012/2013 vedrørende tilgodehavende på TDKK 75.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser
Selskabet har endvidere en huslejeforpligtelse. Huslejeforpligtelsen er opgjort til årligt TDKK 1.320 og har et opsigelsesvarsel på 3 måneder.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden
Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.
Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.
I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.
Årsrapporten er modtaget den 7. jan 2013.