
DANSEBAR, ROSKILDE ApS

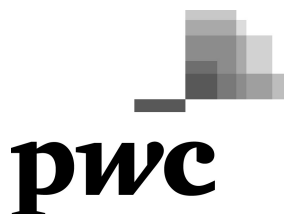
Skindergade 7
1159 København K

Årsrapport for 2021

CVR-nr. 20 21 92 70

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling den
20/6 2022

Jesper Schaltz
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
-------------------	---

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
---	---

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	4
---------------------	---

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	5
---	---

Balance 31. december 2021	6
---------------------------	---

Egenkapitalopgørelse	8
----------------------	---

Noter til årsregnskabet	9
-------------------------	---

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for DANSEBAR, ROSKILDE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20. juni 2022

Direktion

Rasmus Berger Frederiksen
direktør

Adam Nederby Falbert
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i DANSEBAR, ROSKILDE ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DANSEBAR, ROSKILDE ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabs aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Hellerup, den 20. juni 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Højgaard Carlsen

statsautoriseret revisor

mne44112

Kasper Theodor Sørensen

statsautoriseret revisor

mne47825

Selskabsoplysninger

Selskabet

DANSEBAR, ROSKILDE ApS
Skindergade 7
1159 København K

CVR-nr.: 20 21 92 70
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. juli 1997
Regnskabsår: 24. regnskabsår
Hjemstedskommune: København

Direktion

Rasmus Berger Frederiksen
Adam Nederby Falbert

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Bruttofortjeneste		5.984.231	2.502.624
Personaleomkostninger	4	-2.653.823	-2.491.623
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	5	-303.615	-288.703
Andre driftsomkostninger		-13.648	0
Resultat før finansielle poster		3.013.145	-277.702
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		2.063	0
Finansielle indtægter	6	136.176	161.538
Finansielle omkostninger	7	-22.711	-155.384
Resultat før skat		3.128.673	-271.548
Skat af årets resultat	8	-709.403	71.817
Årets resultat		2.419.270	-199.731

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	2.419.270	-199.731
	2.419.270	-199.731

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Goodwill		955.009	1.011.186
Immaterielle anlægsaktiver	9	955.009	1.011.186
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		370.619	432.623
Indretning af lejede lokaler		1.296.172	898.558
Materielle anlægsaktiver	10	1.666.791	1.331.181
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	5.000
Deposita		317.860	317.860
Finansielle anlægsaktiver	11	317.860	322.860
Anlægsaktiver		2.939.660	2.665.227
Varebeholdninger		150.187	82.998
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.567.852	2.203.138
Andre tilgodehavender		39.440	668.868
Udskudt skatteaktiv	12	148.264	61.736
Periodeafgrænsningsposter		47.667	15.778
Tilgodehavender		4.810.223	2.949.520
Likvide beholdninger		612.861	146.822
Omsætningsaktiver		5.573.271	3.179.340
Aktiver		8.512.931	5.844.567

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		4.865.081	2.445.811
Egenkapital		4.990.081	2.570.811
Anden gæld		0	37.902
Langfristede gældsforpligtelser	13	0	37.902
Leverandører af varer og tjenesteydelser		553.108	107.888
Gæld til tilknyttede virksomheder		116.640	2.155.867
Gæld til tilknyttede virksomheder vedr. selskabsskat		795.931	0
Anden gæld	13	2.057.171	972.099
Kortfristede gældsforpligtelser		3.522.850	3.235.854
Gældsforpligtelser		3.522.850	3.273.756
Passiver		8.512.931	5.844.567
Going concern	1		
Særlige poster	2		
Væsentligste aktiviteter	3		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	14		
Nærtstående parter	15		
Anvendt regnskabspraksis	16		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	2.445.811	2.570.811
Årets resultat	0	2.419.270	2.419.270
Egenkapital 31. december 2021	125.000	4.865.081	4.990.081

Noter til årsregnskabet

1 Going concern

Koncernselskabet Rekom Group A/S har afgivet støtteerklæring over for selskabet til sikring af selskabets fortsatte drift. Støtteerklæringen er gyldig for perioden 1. januar 2022 - 30. juni 2023. Det er ledelsens forventning, at støtteerklæringen vil blive forlænget, hvis det er krævet for at sikre selskabets fortsatte drift efter støtteerklæringens udløb.

2 Særlige poster

Kompensation i forbindelse med COVID-19 (hjælpepakke)
Beløbet er indregnet i andre driftsindtægter

	2021 DKK	2020 DKK
	3.949.542	2.813.850
	3.949.542	2.813.850

3 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som cocktailbar, bar, restaurant, natklub og café samt beslægtet hermed virksomhed.

4 Personaleomkostninger

Lønninger
Andre omkostninger til social sikring
Andre personaleomkostninger

	2.549.845	2.454.994
	33.897	27.693
	70.081	8.936
	2.653.823	2.491.623

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere

	4	8
--	----------	----------

5 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver

	56.177	56.177
	247.438	232.526
	303.615	288.703

Noter til årsregnskabet

	2021 DKK	2020 DKK
6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	136.176	161.538
	136.176	161.538
7 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	43	70.422
Andre finansielle omkostninger	22.668	84.962
	22.711	155.384
8 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	795.931	0
Årets udskudte skat	-107.538	-51.716
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-20.101
Regulering af udskudt skat tidligere år	21.010	0
	709.403	-71.817

Noter til årsregnskabet

9 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill DKK
Kostpris 1. januar 2021	1.132.511
Kostpris 31. december 2021	1.132.511
Ned- og afskrivninger 1. januar 2021	121.325
Årets afskrivninger	56.177
Ned- og afskrivninger 31. december 2021	177.502
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	955.009
Afskrives over	20 år

10 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	Indretning af le- jede lokaler DKK
Kostpris 1. januar 2021	1.155.003	1.869.646
Tilgang i årets løb	98.273	484.775
Kostpris 31. december 2021	1.253.276	2.354.421
Ned- og afskrivninger 1. januar 2021	722.380	971.088
Årets afskrivninger	160.277	87.161
Ned- og afskrivninger 31. december 2021	882.657	1.058.249
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	370.619	1.296.172
Afskrives over	3-5 år	3-10 år

Noter til årsregnskabet

11 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele DKK	Deposita DKK
Kostpris 1. januar 2021	5.000	317.860
Afgang i årets løb	-5.000	0
Kostpris 31. december 2021	0	317.860
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	0	317.860

12 Udskudt skatteaktiv

	2021 DKK	2020 DKK
Udskudt skatteaktiv 1. januar 2021	61.736	0
Årets indregnede beløb i resultatopgørelsen under regulering af udskudt skat	107.538	51.716
Årets indregnede beløb i resultatopgørelsen under regulering af tidligere år	-21.010	10.020
Udskudt skatteaktiv 31. december 2021	148.264	61.736

13 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

Anden gæld

Mellem 1 og 5 år	0	37.902
Langfristet del	0	37.902
Øvrig kortfristet gæld	2.057.171	972.099
	2.057.171	1.010.001

Noter til årsregnskabet

14 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for koncernens mellemværender med finansieringskilder:

Der er afgivet virksomhedspant i selskabets aktiver til sikkerhed for kollektive gældsforhold i koncernen på i alt tkr. 7.000.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en minimumshuslejeforpligtelse i uopsigelsesperioden på tkr. 325.

Andre eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. CC Fly Invest ApS er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

15 Nærtstående parter

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern

Navn	Hjemsted
Rekom Group A/S	København

Koncernrapporten for Rekom Group A/S kan rekvireres på følgende adresse:

Skindergade 7
1159 København K

Noter til årsregnskabet

16 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DANSEBAR, ROSKILDE ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2021 er aflagt i DKK.

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 regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Noter til årsregnskabet

16 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Offentlige tilskud

Offentlige tilskud, f.eks. hjælpepakker, indregnes, når det er rimelig sikkert, at virksomheden overholder betingelserne for at modtage tilskuddet, og det er rimelig sikkert, at virksomheden vil modtage tilskuddet. Tilskuddet indregnes systematisk i resultatopgørelsen over den periode, som det vedrører eller straks, hvis tilskuddet ikke er betinget af afholdelse af fremtidige omkostninger eller investeringer. Offentlige tilskud indregnes som andre driftsindtægter, eller i balancen, såfremt tilskuddet er givet til investering i et aktiv.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Finansielle poster

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

Noter til årsregnskabet

16 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	3-10 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

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.

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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de

Noter til årsregnskabet

16 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele, som ikke handles på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Øvrige finansielle anlægsaktiver

Øvrige finansielle anlægsaktiver omfatter deposita for lejemål.

Varebeholdninger

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealisationsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Noter til årsregnskabet

16 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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 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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.