

NEW PARK NIGHTCLUB ApS

Årsrapport

23. oktober 2013 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/05/2015

Mimoun Ahmida Naanai

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	NEW PARK NIGHTCLUB ApS Østerbrogade 79 2100 København Ø
	CVR-nr: 35519254 Regnskabsår: 23/10/2013 - 31/12/2014
Bankforbindelse	Danske Bank A/S Holmens Kanal 2-12 1060 København K DK Danmark
Revisor	Nil Revision & Rådgivning IVS Bådehavnsgade 12 2 sal 2450 København SV DK Danmark CVR-nr: 36701706 P-enhed: 1020284028

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 23. oktober 2013 – 31. december 2014 for New Park Nightclub ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. oktober 2013 – 31. december 2014.

Efter vor opfattelse opfylder selskabet årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten er herved godkendt.

København Ø, den 22/05/2015

Direktion

Mimoun Ahmida Naanai
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i New Park Nightclub ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for New Park Nightclub ApS for regnskabsåret 23. oktober 2013 – 31. december 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

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 etiske 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.

København SV, 22/05/2015

Claus Jensen
revisor
Nil Revision & Rådgivning IVS

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NEW PARK NIGHTCLUB ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den valgte regnskabspraksis er valgt under hensynstagen til virksomhedens art og omfang og efter samme principper som sidste regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning: Salg indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms.

Vareforbrug: Vareforbrug indeholder forbruget af varer anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre stykomkostninger: Andre stykomkostninger indeholder indirekte omkostninger anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger: Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt løn afhængige omkostninger, der er afholdt for at opnå årets omsætning.

Andre driftsomkostninger: Andre driftsomkostninger indeholder omkostninger til salg, autodrift, lokaler, administration m.v.

Afskrivninger: Afskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af anlægsaktiver.

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 acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat: Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 24,5 pct.

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi efter afsluttet brugstid, afskrives efter saldometoden.

Nyanskaffelser med en kostpris under 12.800 kr. omkostnings føres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger: Varebeholdninger måles til skønnet værdi

Tilgodehavender: Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital – Udbytte: Forslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarerings-tidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig 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 at betale acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skatteaktiv, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres enten ved udligning af skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser: Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi

Resultatopgørelse 23. okt 2013 - 31. dec 2014

	Note	2013/14 kr.
Nettoomsætning		3.585.886
Produktionsomkostninger		-2.753.077
Bruttoresultat		832.809
Distributionsomkostninger		-37.719
Administrationsomkostninger		-3.903.160
Resultat af ordinær primær drift		-3.108.070
Øvrige finansielle omkostninger		-1.997
Ordinært resultat før skat		-3.110.067
Ekstraordinært resultat før skat		-3.110.067
Skat af årets resultat		761.966
Årets resultat		-2.348.101
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-2.348.101
I alt		-2.348.101

Balance 31. december 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.
Goodwill		1.400.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		1.400.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.301.141
Materielle anlægsaktiver i alt		5.301.141
Anlægsaktiver i alt		6.701.141
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		27.500
Andre tilgodehavender		602.975
Tilgodehavender i alt		630.475
Likvide beholdninger		4.148
Omsætningsaktiver i alt		634.623
Aktiver i alt		7.335.764

Balance 31. december 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		80.000
Overført resultat		-2.348.100
Egenkapital i alt		-2.268.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.470.261
Skyldig selskabsskat		-761.996
Anden gæld		5.895.599
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.603.864
Gældsforpligtelser i alt		9.603.864
Passiver i alt		7.335.764

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Anpartshaverne har optaget lån på kr. 3.749.834,- for at sikre den fortsatte drift