
DISCO INVEST ApS

CVR-nr.: 13968195

Egedal Centret 114
3660 Stenløse

Årsrapport
1. september 2022 - 31. august 2023

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

01/03/2024

John Rasmus Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DISCO INVEST ApS
Egedal Centret 114
3660 Stenløse

e-mailadresse: info@daclub.dk

CVR-nr.: 13968195
Regnskabsår: 01/09/2022 - 31/08/2023

Revisor Revico, statsautoriseret revisor v/Poul Mahrt
Rathsacksvej 4
1862 Frederiksberg C
DK Danmark
CVR-nr.: 27795188
P-enhed: 1010728041

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. september 2022 - 31. august 2023 for DISCO INVEST ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Stenløse, den 01/03/2024

Direktion

John Rasmus Jensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Disco Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. september 2022 - 31. august 2023 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 01/03/2024

Revico, statsautoriseret revisor v/Poul Mahrt
CVR-nr.: 27795188
Poul Mahrt, mne10279
Statsautoriseret Revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Drift af bodega og diskotek

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Utilfredsstillende efter ledelsens skøn

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen væsentlige

Anvendt regnskabspraksis

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

Virksomheden har aflagt årsrapporten under henvisning til årsregnskabslovens § 78 a, som omhandler muligheden for mellemstore dattervirksomheder at vælge at aflægge årsrapport efter årsregnskabslovens bestemmelser i regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg og distribution, lokale, automobil og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger, samt lønafhængige omkostninger.

Skat af året resultat

Skat af årets resultat, 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.

Aktuel skat er afsat med 22 %.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivninger foretages over den forventede brugstid efter den lineære metode.

Afskrivninger baserer sig på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel & inventar: 10 år

Aktiver under den til enhver tid gældende skattemæssige småanskaffelsesgrænse samt aktiver med en driftsøkonomisk brugstid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden respektivt dagsværdi, hvor denne er lavere. Der foretages nedskrivning for ukurans, hvor dette er relevant.

Tilgodehavender

Debitorer og øvrige tilgodehavender er målt til nominal saldo med fradrag af reservation til tab efter individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, sædvanligvis svarende til nominel værdi.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres.

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.

Resultatopgørelse 1. sep. 2022 - 31. aug. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		524.272	700.714
Personaleomkostninger		-558.963	-549.789
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.750	-3.750
Resultat af ordinær primær drift		-38.441	147.175
Øvrige finansielle omkostninger		-856	-3.138
Ordinært resultat før skat		-39.297	144.037
Skat af årets resultat		0	0
Andre skatter			-209.673
Årets resultat		-39.297	-65.636
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-39.297	-65.636
I alt		-39.297	-65.636

Balance 31. august 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		24.375	28.125
Materielle anlægsaktiver i alt		24.375	28.125
Anlægsaktiver i alt		24.375	28.125
Fremstillede varer og handelsvarer		60.501	60.501
Varebeholdninger i alt		60.501	60.501
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			2.253
Udskudte skatteaktiver		112.767	112.767
Tilgodehavender i alt		112.767	115.020
Likvide beholdninger		26.996	131.841
Omsætningsaktiver i alt		200.264	307.362
AKTIVER I ALT		224.639	335.487

Balance 31. august 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-1.159.238	-1.119.941
Egenkapital i alt		-959.238	-919.941
Leverandører af varer og tjenesteydelser		362.246	350.312
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		712.314	891.849
Skyldig moms og afgifter		70.520	13.267
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		38.797	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.183.877	1.255.428
Gældsforpligtelser i alt		1.183.877	1.255.428
PASSIVER I ALT		224.639	335.487

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2022/23

2