

DISCO INVEST ApS

CVR-nr.: 13968195

Egedal Centret 114
3660 Stenløse

Årsrapport
1. september 2020 - 31. august 2021

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

14/02/2022

John Rasmus Jensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

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: 01/09/2020 - 31/08/2021
Revisor	Revico, statsautoriseret revisor v/Poul Mahrt Rathsacksvej 4 1862 Frederiksberg C DK Danmark CVR-nr: 27795188 P-enhed: 1010728041

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Disco Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Disco Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 C, 14/02/2022

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

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Drift af bodega og diskotek

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Utilfredsstillende efter ledelsens skøn

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen væsentlige

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

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 nominel 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 gælds metode 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. 2020 - 31. aug. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		369.214	295.584
Personaleomkostninger		-550.068	-664.920
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.750	-1.875
Resultat af ordinær primær drift		-184.604	-371.211
Andre finansielle indtægter			1
Øvrige finansielle omkostninger		-617	2.586
Ordinært resultat før skat		-185.221	-373.797
Skat af årets resultat		40.744	79.334
Årets resultat		-144.477	-294.463
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-144.477	-249.463
I alt		-144.477	-294.463

Balance 31. august 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		31.875	35.625
Materielle anlægsaktiver i alt		31.875	35.625
Anlægsaktiver i alt		31.875	35.625
Fremstillede varer og handelsvarer		65.444	44.485
Varebeholdninger i alt		65.444	44.485
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			100.078
Udskudte skatteaktiver		322.440	281.696
Tilgodehavender i alt		322.440	381.774
Likvide beholdninger		244.825	232.265
Omsætningsaktiver i alt		632.709	658.524
AKTIVER I ALT		664.584	694.149

Balance 31. august 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-1.054.305	-909.829
Egenkapital i alt		-854.305	-709.829
Leverandører af varer og tjenesteydelser		289.009	245.009
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.080.137	1.091.780
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		149.743	67.189
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.518.889	1.403.978
Gældsforpligtelser i alt		1.518.889	1.403.978
PASSIVER I ALT		664.584	694.149

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	3