



ÅRSRAPPORT 2015

City Vinhus ApS

Torvekanten 5
2500 Valby

CVR nr. 19166309

Indsender:

Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 14. april 2016

Dirigent

Paolo Spatafora

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	8
Ledelsespåtegning	9
Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive detailhandel, samt at erhverve fast ejendom.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2016.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Selskabsoplysninger

Selskabet

City Vinhus ApS
Torvekanten 5
2500 Valby

CVR-nr.: 19166309
Stiftelsesdato: 15. december 2006
Hjemsted: Københavns Kommune
Regnskabsår: 1. januar- 31. december

Direktion

Paolo Spatafora

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
14. april 2016, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for City Vinhus ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter 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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder. Selskabet er datterselskab. Moderselskabet er administrationsselskabet for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Bygninger	20 - 40 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i City Vinhus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for City Vinhus ApS for regnskabsåret 2015 på grundlag af selskabets 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.

Ringsted, den 14. april 2016

Bays Revisionskontor

Cvr.nr: 20183497

Kim Bay

Registreret revisor

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for City Vinhus ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december samt af resultatet.

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 14. april 2016

Direktion:

Paolo Spatafora

Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	169.362	153.047
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>-30.001</u>	<u>0</u>
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>-30.001</u>	<u>0</u>
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	17.202	45.903
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-57.841</u>	<u>-66.658</u>
Ordinært resultat før skat	<u>98.722</u>	<u>132.292</u>
1. Skat af årets resultat	<u>-31.606</u>	<u>-33.484</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>67.116</u>	<u>98.808</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>67.116</u>	<u>98.808</u>
Disponeret i alt	<u>67.116</u>	<u>98.808</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	3.670.000	3.700.001
Materielle anlægsaktiver i alt	3.670.000	3.700.001
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	665.091
Depositum	32.580	32.580
Finansielle anlægsaktiver i alt	32.580	697.671
Anlægsaktiver i alt	3.702.580	4.397.672
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.436.115	1.278.448
Andre tilgodehavender	380	379
Tilgodehavender i alt	1.436.495	1.278.827
Likvide beholdninger	1.373.756	735.326
Likvide beholdninger i alt	1.373.756	735.326
Omsætningsaktiver i alt	2.810.251	2.014.153
AKTIVER I ALT	6.512.831	6.411.825

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	1.042.967	1.100.180
Overført resultat	714.360	647.244
Egenkapital i alt	1.957.327	1.947.424
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	316.796	259.583
Hensatte forpligtelser i alt	316.796	259.583
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	2.017.000	2.017.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.017.000	2.017.000
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	34.142	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	76.096	75.579
Anden gæld	143.825	140.531
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	1.967.645	1.971.708
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.221.708	2.187.818
Gældsforpligtelser i alt	4.238.708	4.204.818
PASSIVER I ALT	6.512.831	6.411.825

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5. Eventualposter

Noter

	2015	2014
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	31.606	33.484
	<u>31.606</u>	<u>33.484</u>

Grunde og bygninger

2. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo

2.230.015

Anskaffelsessum, ultimo

2.230.015

Opskrivninger:

Opskrivning, primo

1.492.828

Opskrivninger, ultimo

1.492.828

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo

-22.842

Årets af- og nedskrivninger

-30.001

Af- og nedskrivninger, ultimo

-52.843

Bogført værdi, ultimo

3.670.000

	Selskabs- kapital	Opskrivnin- ger	Overført resultat	I alt
3. EGENKAPITAL				
Saldo, primo	200.000	1.042.967	647.244	1.890.211
Overført jfr. resultatdisponering	0	0	67.116	67.116
Bogført værdi, ultimo	<u>200.000</u>	<u>1.042.967</u>	<u>714.360</u>	<u>1.957.327</u>

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kreditinstitut har pant i ejendom for alt mellemværende.

5. Eventualposter

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.