Usserød Malt- og Mineralvandsfabrik A/S

Holmetoften 18, 2970 Hørsholm

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 22 80 15 11

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23/5 2016

Jesper Christensen
Dirigent

pwc

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Noter til årsregnskabet	7
Regnskabspraksis	8

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Usserød Malt- og Mineralvandsfabrik A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 23. maj 2016

Direktion

Jesper Christensen

Bestyrelse

Jesper Christensen	Conny Rasmussen	Casper Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Usserød Malt- og Mineralvandsfabrik A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Usserød Malt- og Mineralvandsfabrik A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisorers 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.

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.

Hillerød, den 23. maj 2016
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Carsten Blicher
statsautoriseret revisor

Martin Kristensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Usserød Malt- og Mineralvandsfabrik A/S Holmetoften 18 2970 Hørsholm CVR-nr.: 22 80 15 11 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Hørsholm
Væsentligste aktiviteter	Virksomhedens væsentligste aktivitet er primært salg af mineralvand og spiritus samt dermed beslægtet virksomhed.
Bestyrelse	Jesper Christensen Conny Rasmussen Casper Christensen
Direktion	Jesper Christensen
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Milnersvej 43 3400 Hillerød
Pengeinstitut	Spar Nord Bank

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
		DKK	TDKK
Bruttotab		**-12.525**	**-13**
Finansielle omkostninger		-7.959	-8
Resultat før skat		**-20.484**	**-21**
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		**-20.484**	**-21**

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	-20.484	-21
	-20.484	**-21**

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015	2014
		DKK	TDKK
Andre tilgodehavender		0	2
Tilgodehavender		**0**	**2**
Likvide beholdninger		**3.893**	**4**
Omsætningsaktiver		**3.893**	**6**
Aktiver		**3.893**	**6**

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015	2014
		DKK	TDKK
Selskabskapital		500.000	500
Reserve for opskrivninger		0	4
Overført resultat		-726.366	-710
Egenkapital	2	**-226.366**	**-206**
Gæld til tilknyttede virksomheder		220.259	202
Anden gæld		10.000	10
Kortfristede gældsforpligtelser		**230.259**	**212**
Gældsforpligtelser		**230.259**	**212**
Passiver		**3.893**	**6**
Nærtstående parter og ejerforhold	1		

Noter til årsregnskabet

1 Nærtstående parter og ejerforhold

	Grundlag
Bestemmende indflydelse	
Jesper Christensen	Hovedaktionær
Conny Rasmussen	Bestyrelsesmedlem
Poul-Erik Christensen	Bestyrelsesmedlem

Transaktioner

Transaktioner med nærtstående parter har i regnskabsåret bestået af mellemregning, gæld, til Holmia Invest I/S og forrentning heraf. Transaktionerne er foregået på markedsmæssige forhold.

Jesper Christensen sikrer den nødvendige likviditet til selskabet.

2 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	4.000	-709.882	-205.882
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-4.000	4.000	0
Årets resultat	0	0	-20.484	-20.484
Egenkapital 31. december	**500.000**	**0**	**-726.366**	**-226.366**

Selskabskapitalen er fordelt således:

	Antal	Nominel værdi
		DKK
2 aktier a kr. 100.000 eller multipla heraf	2	200.000
20 aktier a kr. 10.000	20	200.000
100 aktier a kr. 1.000	100	100.000
		500.000

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Usserød Malt- og Mineralvandsfabrik A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 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

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

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, 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.

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.

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

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