

# Compagniet af 2004 ApS

CVR nr.: 26 99 43 49

Åsvej 3  
2680 Solrød Strand

## Årsrapport 2017 (13. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling 14. marts 2018

---

Dirigent  
Helge M. L. Sidor

# Indholdsfortegnelse

## **Påtegning**

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Compagniet af 2004 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Solrød, den 14. marts 2018

I direktionen:

Helge Morten Løvgreen  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## *Til kapitalejerne i Compagniet af 2004 ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Compagniet af 2004 ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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 revisorer's 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.

Frederiksberg, den 14. marts 2018  
**ADDCO P/S Godkendte Revisorer**  
CVR nr. 36 46 48 52

Brian Frost Klogborg  
registreret revisor  
MNE nr. 13723

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Compagniet af 2004 ApS Åsvej 3 2680 Solrød Strand	
	CVR nr.	26 99 43 49
	Stiftet:	1. januar 2004
	Hjemsted:	Solrød
	Regnskabsår:	1. januar 2017 - 31. december 2017
<b>Direktion</b>	Helge Morten Løvgreen Sidor	
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank Brogade 19 D 4600 Køge	

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligst aktivitet er at importere vin og fødevarer med henblik på videresalg.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 35.828, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 451.818.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

# Resultatopgørelsen

## Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

## Andre eksterne omkostninger

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

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.



## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger

Finansieringsomkostninger og indirekte produktionsomkostninger der kan henføres til varebeholdninger indregnes under varebeholdninger i balancen.

### Tilgodehavender

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

### **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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar 2017 - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	1	306.678	251.950
Personaleomkostninger	2	-235.431	-167.187
Afskrivninger	3	-3.126	-7.817
<b>Driftsresultat</b>		<b>68.121</b>	<b>76.946</b>
Finansielle indtægter	4	0	0
Finansielle omkostninger	5	-32.293	-31.549
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>35.828</b>	<b>45.397</b>
Skat af årets resultat	6	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>35.828</b>	<b>45.397</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		35.828	45.397
Ekstraordinært udbytte		0	0
Udbytte for regnskabsåret		0	0
<b>Disponeret i alt</b>		<b>35.828</b>	<b>45.397</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	3.126
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	7	<u>0</u>	<u>3.126</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>3.126</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>1.426.249</u>	<u>1.150.411</u>
<b>Varebeholdning</b>		<u>1.426.249</u>	<u>1.150.411</u>
Tilgodehavender fra salg		164.453	66.184
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.000	0
Andre tilgodehavender		<u>12.000</u>	<u>12.000</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>180.453</u>	<u>78.184</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>5.400</u>	<u>115.534</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>1.612.102</u>	<u>1.344.129</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>1.612.102</u>	<u>1.347.255</u>

## Balance 31. december

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		326.818	290.990
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>	<b><u>451.818</u></b>	<b><u>415.990</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	9	0	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Bankgæld		94.923	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		329.832	242.155
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.800	1.313
Skyldig selskabsskat	10	0	0
Anden gæld		729.729	687.797
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.160.284</u></b>	<b><u>931.265</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.160.284</u></b>	<b><u>931.265</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.612.102</u></b>	<b><u>1.347.255</u></b>
Eventualposter m.v.	11		

## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1 Bruttofortjeneste</b>		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	228.959	160.148
Omkostninger til social sikring	5.272	2.556
Andre personaleomkostninger	1.200	4.483
	<u>235.431</u>	<u>167.187</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.126	7.817
	<u>3.126</u>	<u>7.817</u>
<b>4 Finansielle indtægter</b>		
Øvrige renteindtægter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>5 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger, bank	16.429	15.729
Øvrige finansielle omkostninger	15.864	15.820
	<u>32.293</u>	<u>31.549</u>
<b>6 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>7 Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	10.943	10.943
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>10.943</u>	<u>10.943</u>
Afskrivninger primo	7.817	7.817
Årets afskrivninger	<u>3.126</u>	<u>0</u>
Afskrivninger ultimo	<u>10.943</u>	<u>7.817</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>0</u>	<u>3.126</u>
<b>Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	19.400	19.400
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>19.400</u>	<u>19.400</u>
Afskrivninger primo	19.400	19.400
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger ultimo	<u>19.400</u>	<u>19.400</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>

## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>8 Egenkapital</b>		
Anpartskapital primo	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat primo	290.990	245.593
Forslag til årets resultatfordeling	<u>35.828</u>	<u>45.397</u>
Overført resultat ultimo	<u>326.818</u>	<u>290.990</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>451.818</u></b>	<b><u>415.990</u></b>

Selskabskapitalen består af 1.250 anparter à nominelt kr. 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

### 9 Hensættelse til udskudt skat

Udskudt skat primo	0	0
Regulering af udskudt skat i året	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

### 10 Skyldig selskabsskat

Selskabsskat primo	0	0
Årets beregnede skat	0	0
Betalt i året	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

### 11 Eventualforpligtelser m.v.

#### Andre eventualforpligtelser

Selskabet har ikke kontraktlige leasing-, kautions- og eventualforpligtelser eller pantsatte aktiver.



# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Helge Morten Løvgreen Sidor

Direktør og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-091494488726

IP: 2.111.146.115

2018-03-14 07:55:14Z

NEM ID 

## Brian Frost Klogborg

Godkendt revisor

Serienummer: CVR:36464852-RID:14756073

IP: 217.74.210.226

2018-03-14 08:07:03Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 1TP0Q-IG5K3-DNGGG-X0KCI-NYS40-DTQL

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>