

# **ALVERDENS VINE ApS**

Farum Hovedgade 36  
3520 Farum

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

**31/05/2017**

**Flemming Oppfeldt**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ALVERDENS VINE ApS Farum Hovedgade 36 3520 Farum
	CVR-nr: 30178238 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Lokalbanken Farum
<b>Revisor</b>	LUNI REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Farum Hovedgade 44 3520 Farum DK Danmark CVR-nr: 28970641 P-enhed: 1011628024

# Ledespåtegning

Efterstående årsrapport for 2016 for Alverdens Vine ApS, der er aflagt efter Årsregnskabsloven, som udviser et resultat på kr. 187.086 og en egenkapital på kr. -473.436, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse, idet vi anser årsregnskabet for at give et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt årets resultat.

Ledelsen er opmærksom på at selskabet har tabt hele egenkapitalen og arbejder på at genetablere den. Årsregnskabet er aflagt som going concern, idet ejeren fortsat garanterer nødvendig likviditet.

Da selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision vil selskabet for det kommende år ikke blive revideret.

Farum, den 21/05/2017

## Direktion

Flemming Birger Oppfeldt

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Alverdens Vine ApS

Vi har opstillet årsregnskabet - se foranstående indholdsfortegnelse - pr. 31. december 2016 for Alverdens Vine Aps, ud fra oplysninger, vi har modtaget fra Dem.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i Revisorloven og FSR - danske revisors etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af opgørelsen, 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.

Farum, 21/05/2017

Vita Gunborg  
Registreret revisor  
LUNI REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 28970641

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har undladt at vise omsætningen. Som følge heraf anvender selskabet lovens § 32 om sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger, hvorved bruttofortjenesten fremkommer.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætningen ( vises ikke - se ovenfor ):

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang.

### Eksterne omkostninger ( vises ikke - se ovenfor ):

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, distribution, salg, reklame, administration, m.v.

### Finansielle poster:

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret (fuld periodisering). Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver:

Driftsmateriel og inventar værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- Ombygning lejede lokaler 4 år.
- Driftsmateriel og inventar 4 år.

Små aktiver med kostpris under kr. 12.900 pr. enhed afskrives over 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 afskrivninger.

### Varebeholdninger:

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

Nettorealiseringsværdien 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 salgpris.

**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender værdiansættes efter individuel vurdering til de værdier, som de skønnes at indbringe, herunder nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

**Periodeafgrænsningsposter:**

Periodeafgrænsningsposter medtaget under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Selskabsskat:**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat medtages i balancen med fradrag af årets betalte a conto skatter.

Udskudt skat indregnes af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat beregnes på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der for regnskabsåret er gældende.

For indeværende år er skattesatsen 22 %.

**Gældsforpligtelser:**

Kortfristet gæld medtages til den værdi, som forpligtelsen kan indfries til, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

**Udbytte til aktionærer:**

Udbytte, der forventes udbetalt for året, optages under egenkapitalen.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>327.190</b>	<b>248.268</b>
Personaleomkostninger .....	1	-64.279	-129.534
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-3.753	-3.753
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>259.158</b>	<b>114.981</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1	-41
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>259.157</b>	<b>114.940</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
Andre skatter .....		-72.071	-38.257
<b>Årets resultat</b> .....		<b>187.086</b>	<b>76.683</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		187.086	76.683
<b>I alt</b> .....		<b>187.086</b>	<b>76.683</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		3.754	7.507
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.754</b>	<b>7.507</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.754</b>	<b>7.507</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		971.531	858.565
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>971.531</b>	<b>858.565</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		142.608	116.425
Udskudte skatteaktiver .....		163.081	235.152
Andre tilgodehavender .....		4.768	6.977
Periodeafgrænsningsposter .....		35.454	9.475
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>345.911</b>	<b>368.029</b>
Likvide beholdninger .....		322.167	182.440
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.639.609</b>	<b>1.409.034</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.643.363</b>	<b>1.416.541</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-598.436	-785.522
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-473.436</b>	<b>-660.522</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		413.775	431.462
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		34.460	42.789
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.668.564	1.602.812
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.116.799</b>	<b>2.077.063</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.116.799</b>	<b>2.077.063</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.643.363</b>	<b>1.416.541</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-785.522	-660.522
Årets resultat .....		187.086	187.086
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-598.436	-473.436

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	127.924	62.635
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	1.610	1.644
	<u>129.534</u>	<u>64.279</u>

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter er detailhandel med vin, spiritus og andre varer.

## 3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Regnskabet er udarbejdet under forudsætning af going concern og der er skaffet likviditet til næste års drift.