

ALVERDENS VINE ApS

Farum Hovedgade 36
3520 Farum

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

04/06/2016

Flemming Oppfeldt
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ALVERDENS VINE ApS Farum Hovedgade 36 3520 Farum
	CVR-nr: 30178238 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Lokalbanken Farum
Revisor	LUNI REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Farum Hovedgade 44 3520 Farum DK Danmark CVR-nr: 28970641 P-enhed: 1011628024

Ledespåtegning

Efterstående årsrapport for 2015 for Alverdens Vine ApS, der er aflagt efter Årsregnskabsloven, som udviser et resultat på kr. 76.683 og en egenkapital på kr. -660.522, 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 26/05/2016

Direktion

Flemming Birger Oppfeldt

Bestyrelse

Flemming Birger Oppfeldt

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i Alverdens Vine ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet - se foranstående indholdsfortegnelse - pr. 31. december 2015 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, 26/05/2016

Ole Lund Pedersen
Registreret revisor
LUNI REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 28970641

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Hovedaktiviteter:

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

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. 12.800 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 salgspris.

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 23,5 %.

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 som kortfristet gæld i henhold til overskudsdisponeringen.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		248.268	237.891
Personaleomkostninger	1	-129.534	-113.095
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.753	-3.753
Resultat af ordinær primær drift		114.981	121.043
Øvrige finansielle omkostninger		-41	-286
Ordinært resultat før skat		114.940	120.757
Andre skatter		-38.257	-35.876
Årets resultat		76.683	84.881
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		76.683	84.881
I alt		76.683	84.881

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.507	11.260
Materielle anlægsaktiver i alt		7.507	11.260
Anlægsaktiver i alt		7.507	11.260
Fremstillede varer og handelsvarer		858.565	782.285
Varebeholdninger i alt		858.565	782.285
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		116.425	172.425
Udskudte skatteaktiver		235.152	273.409
Andre tilgodehavender		6.977	19.777
Periodeafgrænsningsposter		9.475	2.259
Tilgodehavender i alt		368.029	467.870
Likvide beholdninger		182.440	93.089
Omsætningsaktiver i alt		1.409.034	1.343.244
Aktiver i alt		1.416.541	1.354.504

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-785.522	-862.205
Egenkapital i alt		-660.522	-737.205
Leverandører af varer og tjenesteydelser		431.462	350.810
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		42.789	51.552
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.602.812	1.689.347
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.077.063	2.091.709
Gældsforpligtelser i alt		2.077.063	2.091.709
Passiver i alt		1.416.541	1.354.504

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	127.924	102.675
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	1.610	10.420
	<u>129.534</u>	<u>113.095</u>

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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