

# **KLUBVIN.DK ApS**

Østergade 13  
3660 Stenløse

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**20/06/2016**

---

**Carsten Thomsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
-------------------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** KLUBVIN.DK ApS  
Østergade 13  
3660 Stenløse

CVR-nr: 30274148  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse** Danske Bank A/S

**Revisor** KROGH & THOMSEN I/S  
Ulvehavevej 36  
7100 Vejle  
DK Danmark  
CVR-nr: 19154408  
P-enhed: 1003701975

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Klubvin.dk ApS, Stenløse.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 18/06/2016

## Direktion

Bo Otterstrøm

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i KLUBVIN.DK ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for KLUBVIN.DK ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejle, 18/06/2016

Carsten Thomsen  
registreret revisor FSR  
KROGH & THOMSEN I/S  
CVR: 19154408

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i vinhandel, handel med artikler til vinopbevaring samt hermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på kr. 298.351. Dette underskud foreslår direktionen disponeret ved overførsel til overført underskud. Selskabets egenkapital udgør kr. -961.033. Moderselskabet har indskudt kr. 1.250.000 som ansvarlig lånekapital, således kapitalforholdene er på plads.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra statustidspunktet og frem til i dag efter vor overbevisning ikke indtrådt forhold, som vil kunne ændre vurderingen af årsrapporten væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode.

## Balance

### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Anlægsaktiver indregnes til anskaffelsessum. Der foretages herefter afskrivninger lineært baseret på følgende levetider:

Inventar og driftsmidler 3 - 5 år

Mindre nyanskaffelser u/kr. 12.500 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### VARELAGER:

Varelager består af handelsvarer og emballage. Varelager indregnes til kostpris eller dagspris, hvor denne er lavere.

### TILGODEHAVENDER:

Tilgodehavender opføres til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### GÆLDSPOSTER:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

### SKAT:

Der er afsat skat af årets skattepligtige indkomst.

Der er afsat eventuel skat på 22% af en skattemæssige reservationer samt af forskellen mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier. Værdien af skatteaktiv er medregnet med ca. 10% af det skattemæssige grundlag.



# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>176.731</b>	<b>240.883</b>
Personaleomkostninger .....	1	-454.557	-437.512
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-11.395	-8.142
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-289.221</b>	<b>-204.771</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-9.130	-15.437
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-298.351</b>	<b>-220.208</b>
Skat af årets resultat .....	3	0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-298.351</b>	<b>-220.208</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-298.351	-220.208
<b>I alt .....</b>		<b>-298.351</b>	<b>-220.208</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		2.000	2.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
Deposita .....		50.207	45.893
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>50.207</b>	<b>45.893</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>52.207</b>	<b>47.893</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		718.240	438.530
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>718.240</b>	<b>438.530</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		183.053	204.473
Andre tilgodehavender .....		141.515	130.000
Periodeafgrænsningsposter .....		10.900	23.253
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>335.468</b>	<b>357.726</b>
Likvide beholdninger .....		253.423	289.259
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.307.131</b>	<b>1.085.515</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.359.338</b>	<b>1.133.408</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	125.000	125.000
Overført resultat .....		-1.085.133	-786.782
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-960.133</b>	<b>-661.782</b>
Ansvarlig lånekapital .....		1.250.000	900.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>1.250.000</b>	<b>900.000</b>
Gæld til banker .....		36.432	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		485.367	342.246
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		547.672	552.944
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.069.471</b>	<b>895.190</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.319.471</b>	<b>1.795.190</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.359.338</b>	<b>1.133.408</b>

# Noter

## 1. Personalemkostninger

	2015 kr.	2014 tkr.
Lønninger	412.598	339
Pension	37.765	94
Sociale omkostninger	4.194	5
	<u>454.557</u>	<u>438</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 tkr.
Inventar u/kr. 12.500	11.395	8
	<u>11.395</u>	<u>8</u>

## 3. Skat af årets resultat

Selskabet har ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

	2015 kr.	2014 tkr.
Skat af årets indkomst	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

## 4. Registreret kapital mv.

Otterstrøm Holding ApS, Stenløse ejer mere end 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret siden selskabets stiftelse.

## **5. Langfristede gældsforpligtelser i alt**

### **Ansvarlig indskudskapital:**

Der er indbetalt kr. 1.250.000 som ansvarlig indskudskapital. Den ansvarlige indskudskapital er stillet til rådighed til den 31. marts 2018. Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring over for øvrige kreditorer.

## **6. Oplysning om eventualforpligtelser**

Ingen.