



*Uva Bornholm ApS
Ved Lunden 18
3700 Rønne*

CVR-nummer: 30345274

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2015 til 31. december 2015*

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *31/5* 2016

Jacob Furman
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Uva Bornholm ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 19/4 2016

Direktion

Jacob Tjørnan



Bestyrelse

Peter Schaltz
Formand



Jesper Svendsen

Jacob Tjørnan



Lars Rasmussen

Jens Borup



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Uva Bornholm ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Uva Bornholm ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 revisors Ethiske 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.

Rønne, den 19/4 2016

Rønne Revision

CVR-nr. 74717810



Anders Kofod

registreret revisor

FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Uva Bornholm ApS Ved Lunden 18 3700 Rønne
	Telefon: 56 94 92 10 Telefax: 56 94 82 10 E-mail: borjs@dagrofabornholm.dk
	CVR-nr.: 30 34 52 74 Stiftet: 1. marts 2007 Hjemsted: Bornholms Regionskommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Peter Schaltz, formand Jacob Turman Jens Borup Jesper Svendsen Lars Rasmussen
Direktion	Jacob Turman
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Store Torv 16 - 18 3700 Rønne
Revisor	Rønne Revision Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	Anders Kofoed Arne Olsen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg og distribution af drikkevarer og andre varer til restauranter m.v. på Bornholmi perioden frem til 1. juli 2015.

Selskabets aktivitet er fra den 1. juli 2015 udelukkende vinleverancer til bornholmske HoreCa og detail, mens den øvrige del af selskabets aktivitet blev solgt.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket periodens samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Periodens resultat udgør t.kr. 53, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 309, og en egenkapital på t.kr. 174.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016

Der forventes en lavere aktivitet med en forbedret indtjening for regnskabsåret 2016.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Uva Bornholm ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

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 ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af periodens resultat

Der er ikke beregnet skat af periodens resultat.

Den beregnede skat for periodens udgør ca. 22% resultatet

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

	<u>Brugstid</u>
Indretning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

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/andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	352.599	704
1 Personalemkostninger.....	-237.710	-423
2 Afskrivninger.....	1	-84
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	114.890	197
Andre finansielle omkostninger.....	-32.152	-67
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	82.738	130
3 Skat af årets resultat.....	-30.112	-40
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	52.626	90
	<hr/>	<hr/>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	52.626	90
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	52.626	90
	<hr/>	<hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	60
4 Indretning af lejede lokaler	0	62
Materielle anlægsaktiver	0	122
Deposita	0	19
Finansielle anlægsaktiver	0	19
ANLÆGSAKTIVER	0	141
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	0	111
Varebeholdninger	0	111
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	12.494	158
Andre tilgodehavender	141.725	54
Udskudt skatteaktiv	155.024	185
Periodeafgrænsningsposter	0	5
Tilgodehavender	309.243	402
Likvide beholdninger	0	73
OMSÆTNINGSAKTIVER	309.243	586
AKTIVER	309.243	727

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital	312.500	313
Overført resultat.....	-138.019	-191
5 EGENKAPITAL.....	174.481	122
Kreditinstitutter.....	82.514	352
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	7.000	83
Anden gæld.....	45.248	170
Kortfristede gældsforpligtelser.....	134.762	605
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	134.762	605
PASSIVER.....	309.243	727

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	209.038	358
Pensioner	24.806	55
Andre omkostninger til social sikring.....	3.866	10
	<u>237.710</u>	<u>423</u>
2 Afskrivninger		
Småanskaffelser	0	22
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-1	37
Indretning af lejede lokaler	0	25
	<u>-1</u>	<u>84</u>
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	30.112	40
	<u>30.112</u>	<u>40</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	697.136	250.000
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb.....	-57.878	-62.500
	<u>639.258</u>	<u>187.500</u>
Kostpris 31. december 2015		
	639.258	187.500
Af-/nedskrivninger, primo	-639.258	-187.500
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0
Årets af-/nedskrivninger	0	0
	<u>-639.258</u>	<u>-187.500</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		
	-639.258	-187.500
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	312.500	0	312.500
Overført resultat.....	-190.645	52.626	-138.019
	<u>121.855</u>	<u>52.626</u>	<u>174.481</u>