

Vinoble Horsens ApS

**Hestedamsgade 3
8700 Horsens**

CVR-nr. 30 54 72 33

Årsrapport for 2016

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 01/02 2017

Claus Helgesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Hoved- og nøgletal	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	12
Balance 31. december 2016	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vinoble Horsens ApS
Hestedamsgade 3
8700 Horsens

CVR-nr.: 30 54 72 33
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 20. juni 2007
Hjemsted: Horsens

Direktion

Claus Helgesen

Revisor

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Vinoble Horsens ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 23. januar 2017

Direktion

Claus Helgesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Vinoble Horsens ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vinoble Horsens ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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.

Horsens, den 23. januar 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Flemming Nymann
statsautoriseret revisor

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2016	2015	2014	2013	2012
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	1.551	1.460	1.350	1.228	984
Resultat før af- og nedskrivninger	596	558	519	417	129
Resultat af finansielle poster	(23)	(27)	(43)	(70)	(44)
Årets resultat	363	322	245	135	107
Balancesum	2.973	2.972	2.927	2.819	2.793
Egenkapital	645	583	461	516	381
- driftsaktivitet	136	154	576	315	251
- investeringsaktivitet	0	0	0	(186)	0
- heraf investering i materielle anlægsaktiver	0	0	0	(206)	0
- finansieringsaktivitet	(186)	(225)	(323)	162	(416)
Antal medarbejdere	3	3	2	2	3
Nøgletal					
Soliditetsgrad	21,7 %	19,6 %	15,7 %	18,3 %	13,6 %
Forrentning af egenkapital	59,1 %	61,7 %	50,2 %	30,1 %	30,1 %

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vinforretning i Horsens centrum samt salg via internettet. Butikken indeholder foruden vin også spiritus, øl, chokolade, kaffe og the.

I virksomhedens lejede lokaler afholdes desuden vinsmagning m.m.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 362.710, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 645.377.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vinoble Horsens ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

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 finansiel leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien, eller til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor, eller virksomhedens alternative lånerente som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede tilgodehavender med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens anpartskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.551.004	1.460.399
Personaleomkostninger	1	<u>(954.798)</u>	<u>(902.235)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		596.206	558.164
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>(107.921)</u>	<u>(107.921)</u>
Resultat før finansielle poster		488.285	450.243
Finansielle indtægter	2	2.596	520
Finansielle omkostninger	3	<u>(25.871)</u>	<u>(27.797)</u>
Resultat før skat		465.010	422.966
Skat af årets resultat	4	<u>(102.300)</u>	<u>(101.110)</u>
Årets resultat		<u>362.710</u>	<u>321.856</u>
Foreslået udbytte		300.000	300.000
Overført resultat		<u>62.710</u>	<u>21.856</u>
		<u>362.710</u>	<u>321.856</u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		0	75.000
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>0</u>	<u>75.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		87.791	120.712
Materielle anlægsaktiver	6	<u>87.791</u>	<u>120.712</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>87.791</u>	<u>195.712</u>
Færdigvarer og handelsvarer		2.066.207	1.717.919
Varebeholdninger		<u>2.066.207</u>	<u>1.717.919</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		480.762	639.729
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	32.014
Andre tilgodehavender		64.436	80.433
Udskudt skatteaktiv	7	3.598	0
Periodeafgrænsningsposter		15.500	0
Tilgodehavender		<u>564.296</u>	<u>752.176</u>
Likvide beholdninger		<u>255.012</u>	<u>305.821</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.885.515</u>	<u>2.775.916</u>
Aktiver i alt		<u>2.973.306</u>	<u>2.971.628</u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		220.377	157.667
Foreslået udbytte for regnskabsåret		300.000	300.000
Egenkapital	8	<u>645.377</u>	<u>582.667</u>
Hensættelse til udskudt skat	7	<u>0</u>	<u>13.122</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>13.122</u>
Leasingforpligtelser		<u>62.079</u>	<u>93.625</u>
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>62.079</u>	<u>93.625</u>
Leasingforpligtelser	9	25.363	20.168
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.621.060	1.791.310
Gæld til tilknyttede virksomheder		139.940	0
Selskabsskat		119.020	120.367
Anden gæld		<u>360.467</u>	<u>350.369</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.265.850</u>	<u>2.282.214</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.327.929</u>	<u>2.375.839</u>
Passiver i alt		<u>2.973.306</u>	<u>2.971.628</u>
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	157.667	300.000	582.667
Betalt ordinært udbytte	0	0	(300.000)	(300.000)
Årets resultat	0	62.710	300.000	362.710
Egenkapital 31. december 2016	125.000	220.377	300.000	645.377

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Årets resultat		362.710	321.856
Reguleringer	13	233.496	236.308
Ændring i driftskapital	14	<u>(316.961)</u>	<u>(268.340)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		279.245	289.824
Renteindbetalinger og lignende		2.596	520
Renteudbetalinger og lignende		<u>(25.871)</u>	<u>(27.797)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		255.970	262.547
Betalt selskabsskat		<u>(120.367)</u>	<u>(108.535)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		135.603	154.012
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(26.351)	(25.230)
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		139.940	0
Betalt udbytte		(300.000)	(200.000)
Andre reguleringer		<u>(1)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(186.412)	(225.230)
Ændring i likvider		(50.809)	(71.218)
Likvider 1. januar 2016		<u>305.821</u>	<u>377.039</u>
Likvider 31. december 2016		255.012	305.821
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>255.012</u>	<u>305.821</u>
Likvider 31. december 2016		255.012	305.821

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	802.099	776.235
Pensioner	101.603	77.883
Andre omkostninger til social sikring	18.854	17.796
Andre personaleomkostninger	<u>32.242</u>	<u>30.321</u>
	<u>954.798</u>	<u>902.235</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>2.596</u>	<u>520</u>
	<u>2.596</u>	<u>520</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>25.871</u>	<u>27.797</u>
	<u>25.871</u>	<u>27.797</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	119.020	120.367
Årets regulering af udskudt skat	<u>(16.720)</u>	<u>(19.257)</u>
	<u>102.300</u>	<u>101.110</u>

Noter til årsrapporten

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016	750.000
Kostpris 31. december 2016	750.000
Opskrivninger 31. december 2016	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	675.000
Årets afskrivninger	75.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	750.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	0

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	555.757
Kostpris 31. december 2016	555.757
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	435.045
Årets afskrivninger	32.921
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	467.966
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	87.791
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	87.791

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
7 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	13.122	32.379
Hensat i året	<u>(16.720)</u>	<u>(19.257)</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	<u>(3.598)</u>	<u>13.122</u>

8 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 125.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

9 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
Leasingforpligtelser		
Efter 5 år	0	0
Mellem 1 og 5 år	<u>62.079</u>	<u>93.625</u>
Langfristet del	62.079	93.625
Inden for et år	<u>25.363</u>	<u>20.168</u>
	<u>87.442</u>	<u>113.793</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.

10 Eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt som kun kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabets pengeinstitut har stillet en betalingsgaranti over for udlejer på 110 t.kr.

Eventualforpligtelser overfor moder og tilknyttede selskaber

Selskabet er sambeskattet med CV Horsens Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld i Sydbank har selskabet stillet virksomhedspant på 1.000 t.kr. i tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, driftsinventar og driftsmateriel, goodwill samt varebeholdninger.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

CV Horsens Holding ApS, Søndrevej 40D, 8700 Horsens

Øvrige nærtstående parter

Claus Helgesen, Søndrevej 40D, 8700 Horsens

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

CV Horsens Holding ApS, Søndrevej 40D, 8700 Horsens

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(2.596)	(520)
Finansielle omkostninger	25.871	27.797
Af- og nedskrivninger	107.921	107.921
Skat af årets resultat	102.300	101.110
	<u>233.496</u>	<u>236.308</u>
14 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	(348.289)	(231.216)
Ændring i tilgodehavender	191.479	7.180
Ændring i leverandørgæld, anden gæld mv.	(160.151)	(44.304)
	<u>(316.961)</u>	<u>(268.340)</u>