

# **HOLTE VINLAGER AALBORG ApS**

Budolfi Plads 5  
9000 Aalborg

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

22/05/2017

René Boye  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

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

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

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	HOLTE VINLAGER AALBORG ApS Budolfi Plads 5 9000 Aalborg
	CVR-nr: 32883931
	Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank Nytorg 1 9000 Aalborg

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 incl. ledelsesberetningen for selskabet Holte Vinlager Aalborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Revision er fravalgt i 2016. I denne forbindelse kan vi erklære, at selskabet i regnskabsåret 2016 opfylder betingelserne for at undlade revision af årsrapporten.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 22/05/2015

### Direktion

Niels Christian Wulff Nielsen  
Direktør

### Bestyrelse

Henrik Staun Bendtsen

Gert Kristensen

Kirsten Arden Pedersen

Keld Stenbro Ramlov

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive detailvirksomhed med salg af vin samt spiritus og herved beslægtede varegrupper.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2016 realiseret et resultat marginalt mindre end forventningerne. Aktiviteten og indtjeningen er i årets løb stabiliseret.

Selskabskapitalen er tabt. Kapitalen forventes reableret ved fremtidig indtjening.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Budgettet for 2017 udviser et positivt resultat før afskrivninger. Selskabets likviditet iflg. budgettet for 2017, er stillet til rådighed af anpartshaverne i lighed med 2016.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holte Vinlager Aalborg ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration mv.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter - og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, kursregulering af prioritetsgæld mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

### BALANCEN

#### Anlægsaktiver

Lokaleindretning og tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afkrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afkrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- Lokaleindretning 10 år
- Tekniske anlæg og maskiner 5-10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostning i 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.

### **Omsætningsaktiver**

Varebeholdninger

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

Kostpris for varebeholdning omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Tilgodehavender**

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

### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt gældspost.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>408.015</b>	<b>400.061</b>
Personaleomkostninger .....	1	-348.354	-346.671
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-55.218	-65.278
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>4.443</b>	<b>-11.888</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-9.667	-5.524
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-5.224</b>	<b>-17.412</b>
Skat af årets resultat .....		200	3.500
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-5.024</b>	<b>-13.912</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-5.024	-13.912
<b>I alt .....</b>		<b>-5.024</b>	<b>-13.912</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		13.133	19.700
Indretning af lejede lokaler .....		170.278	218.929
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>183.411</b>	<b>238.629</b>
Udskudte skatteaktiver .....		191.600	191.400
Deposita .....		21.000	21.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>212.600</b>	<b>212.400</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>396.011</b>	<b>451.029</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		271.426	261.007
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>271.426</b>	<b>261.007</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		238.973	159.201
Andre tilgodehavender .....		29.777	40.255
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>268.750</b>	<b>199.456</b>
Likvide beholdninger .....		622.252	346.268
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.162.428</b>	<b>806.731</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.558.439</b>	<b>1.257.760</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		90.000	90.000
Overført resultat .....		-148.972	-143.948
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-58.972</b>	<b>-53.948</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		28.377	28.377
Ansvarlig lånekapital .....		360.000	360.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>388.377</b>	<b>388.377</b>
Gæld til banker .....		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		652.969	415.561
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		323.065	254.770
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		253.000	253.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.229.034</b>	<b>923.331</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.617.411</b>	<b>1.311.708</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.558.439</b>	<b>1.257.760</b>

# Noter

## 1. Personalemkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	310.325	305.744
Pensionsbidrag	23.897	23.897
Andre omkostninger til social sikring	14.132	17.030
	<b>348.354</b>	<b>346.671</b>