

HOLTE VINLAGER AALBORG ApS

Budolfi Plads 5
9000 Aalborg

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/05/2019

René Boye
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLTE VINLAGER AALBORG ApS
 Budolfi Plads 5
 9000 Aalborg

 CVR-nr: 32883931
 Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Bankforbindelse Jyske Bank
 Nytorv 1
 9000 Aalborg

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2018 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 2018. I denne forbindelse kan vi erklære, at selskabet i regnskabsåret 2018 opfylder betingelserne for at undlade revision af årsrapporten.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nørholm, den 19/02/2019

Direktion

Niels Christian Wulff Nielsen

Bestyrelse

Henrik Staun Bendtsen

Gert Kristensen

Jens Kristian Rimmen Madsen

Kirsten Arden Pedersen

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 2018 realiseret et resultat der er under det forventede. Selskabet har været påvirket af betydelig byggeaktivitet i nærområdet, hvilke har begrænset kundernes adgangsmulighed herunder parkering.

Det forventes, at denne byggeaktivitet ophører efteråret 2019, hvorefter det er opfattelsen, at selskabets indtjeningsgrundlag bliver væsentlig forbedret.

Selskabskapitalen er tabt. Kapitalen forventes reableret ved fremtidig indtjening.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Selskabets likviditet iflg. budgettet for 2019, er stillet til rådighed af anpartshaverne i lighed med 2018.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holte Vinlager Aalborg ApS for 2017 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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		316.918	423.920
Personaleomkostninger		-361.600	-368.229
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-48.651	-55.218
Resultat af ordinær primær drift		-93.333	473
Øvrige finansielle omkostninger		-14.561	-3.070
Ordinært resultat før skat		-107.894	-2.597
Skat af årets resultat		21.500	400
Årets resultat		-86.394	-2.197
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-86.394	-2.197
I alt		-86.394	-2.197

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	6.566
Indretning af lejede lokaler		72.976	121.627
Materielle anlægsaktiver i alt		72.976	128.193
Udskudte skatteaktiver		213.500	192.000
Deposita		21.000	21.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		234.500	213.000
Anlægsaktiver i alt		307.476	341.193
Fremstillede varer og handelsvarer		426.183	331.824
Varebeholdninger i alt		426.183	331.824
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		205.734	236.126
Andre tilgodehavender		39.375	48.874
Tilgodehavender i alt		245.109	285.000
Likvide beholdninger		440.182	522.786
Omsætningsaktiver i alt		1.111.474	1.139.610
Aktiver i alt		1.418.950	1.480.803

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		90.000	90.000
Overført resultat		-237.963	-151.569
Egenkapital i alt		-147.963	-61.569
Ansvarlig lånekapital		360.000	360.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		360.000	360.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		623.133	538.869
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		330.780	390.503
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		253.000	253.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.206.913	1.182.372
Gældsforpligtelser i alt		1.566.913	1.542.372
Passiver i alt		1.418.950	1.480.803