

HOLTE VINLAGER AALBORG ApS

Budolfi Plads 5
9000 Aalborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/06/2016

Jens Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLTE VINLAGER AALBORG ApS
Budolfi Plads 5
9000 Aalborg

CVR-nr: 32883931
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Jyske Bank
Nytorg 1
9000 Aalborg

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 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 2015. I denne forbindelse kan vi erklære, at selskabet i regnskabsåret 2015 opfylder betingelserne for at undlade revision af årsrapporten.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

, den

Direktion

Niels Christian Wulff Nielsen

Bestyrelse

Henrik Staun Bendtsen

Gert Kristensen

Kirsten Arden Pedersen

Keld Stenbro Ramlov

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for det kommende år.

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 2015 realiseret et resultat der opfyldte forventningerne. Aktiviteten i årets løb er øget og ved en målrettet indsats er bruttoavancen ligeledes øget.

Selskabskapitalen er tabt. Kapitalen forventes reetableret ved fremtidig indtjening.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Budgettet for 2016 udviser et positivt resultat. Selskabets likviditet iflg. budgettet for 2016, forventes stillet til rådighed af anpartshaverne i lighed med 2015.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holte Vinlager Aalborg ApS for 2015 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 nettorealisationsevnen 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		400.061	283.369
Personaleomkostninger	1	-346.671	-359.159
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-65.278	-86.589
Resultat af ordinær primær drift		-11.888	-162.379
Øvrige finansielle omkostninger		-5.524	-2.458
Ordinært resultat før skat		-17.412	-164.837
Skat af årets resultat		3.500	36.200
Årets resultat		-13.912	-128.637
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-13.912	-128.637
I alt		-13.912	-128.637

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		19.700	36.327
Indretning af lejede lokaler		218.929	267.580
Materielle anlægsaktiver i alt		238.629	303.907
Udskudte skatteaktiver		191.400	187.900
Deposita		21.000	21.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		212.400	208.900
Anlægsaktiver i alt		451.029	512.807
Fremstillede varer og handelsvarer		261.007	211.335
Varebeholdninger i alt		261.007	211.335
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		159.201	174.976
Andre tilgodehavender		40.255	28.458
Tilgodehavender i alt		199.456	203.434
Likvide beholdninger		346.268	258.565
Omsætningsaktiver i alt		806.731	673.334
Aktiver i alt		1.257.760	1.186.141

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		90.000	90.000
Overført resultat		-143.948	-130.046
Egenkapital i alt		-53.948	-40.046
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.377	28.377
Ansvarlig lånekapital		360.000	360.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		388.377	388.377
Gæld til banker		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		415.561	374.531
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		254.770	190.279
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		253.000	273.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		923.331	837.810
Gældsforpligtelser i alt		1.311.708	1.226.187
Passiver i alt		1.257.760	1.186.141

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	305.744	308.669
Pensionsbidrag	23.897	23.897
Andre omkostninger til social sikring	17.030	26.593
	346.671	359.159