

HOLTE VINLAGER AALBORG ApS

Budolfi Plads 5
9000 Aalborg

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/03/2018

René Boye
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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Jyske Bank
Nytorv 1
9000 Aalborg

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 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 2017. I denne forbindelse kan vi erklære, at selskabet i regnskabsåret 2017 opfylder betingelserne for at undlade revision af årsrapporten.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 13/03/2018

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 2017 realiseret et resultat bedre end forventningerne. Aktiviteten og indtjeningen er i årets løb stabiliseret.

Selskabskapitalen er tabt. Kapitalen forventes reableret ved fremtidig indtjening.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Selskabets likviditet iflg. budgettet for 2018, er stillet til rådighed af anpartshaverne i lighed med 2017.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 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 acontoskatte.

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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		423.920	408.015
Personaleomkostninger	1	-368.229	-348.354
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-55.218	-55.218
Resultat af ordinær primær drift		473	4.443
Øvrige finansielle omkostninger		-3.070	-9.667
Ordinært resultat før skat		-2.597	-5.224
Skat af årets resultat		400	200
Årets resultat		-2.197	-5.024
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.197	-5.024
I alt		-2.197	-5.024

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.566	13.133
Indretning af lejede lokaler		121.627	170.278
Materielle anlægsaktiver i alt		128.193	183.411
Udskudte skatteaktiver		192.000	191.600
Deposita		21.000	21.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		213.000	212.600
Anlægsaktiver i alt		341.193	396.011
Fremstillede varer og handelsvarer		331.824	271.426
Varebeholdninger i alt		331.824	271.426
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		236.126	238.973
Andre tilgodehavender		48.874	29.777
Tilgodehavender i alt		285.000	268.750
Likvide beholdninger		522.786	622.252
Omsætningsaktiver i alt		1.139.610	1.162.428
Aktiver i alt		1.480.803	1.558.439

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		90.000	90.000
Overført resultat		-151.569	-148.972
Egenkapital i alt		-61.569	-58.972
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	28.377
Ansvarlig lånekapital		360.000	360.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		360.000	388.377
Gæld til banker			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		538.869	652.969
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		390.503	323.065
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		253.000	253.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.182.372	1.229.034
Gældsforpligtelser i alt		1.542.372	1.617.411
Passiver i alt		1.480.803	1.558.439

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	318.305	310.325
Pensionsbidrag	23.897	23.897
Andre omkostninger til social sikring	26.027	14.132
	368.229	348.354