

HOLTE VINLAGER AALBORG ApS

Budolfi Plads 5
9000 Aalborg

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/05/2020

Pia Kyed Staun
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: 01/01/2019 - 31/12/2019

Bankforbindelse Jyske Bank
Nytorv 1
9000 Aalborg

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for HOLTE VINLAGER AALBORG ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Aalborg, den 12/05/2020

Direktion

Niels Christian Wulff Nielsen

Bestyrelse

Jens Kristian Rikken Madsen

Henrik Staun Bendtsen

Kirsten Arden Pedersen

Gert Kristensen

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 2019 realiseret et resultat der er katastrofalt under det forventede. Som omtalt sidste år, har der været betydelig byggeaktivitet i nærområdet, hvilket har begrænset kundernes adgangsmulighed herunder parkering. Dette har i særdeleshed også kendetegnet 2019.

Det var forventet, at byggeaktiviteten ophører efteråret 2019, men dette blev ikke tilfældet.

Arbejdet er på nuværende tidspunkt færdiggjort, men udbruddet af Corona-pandemien har delvis sat en topper for kundetilstrømningen. Selskabet har tilpasset sig situationen, men er begrænset af forsamlingsforbuddet.

Det forventes at adgangsforholdene, den delvise genåbning af samfundet, herunder restauranter mv, vil have en betydelig positiv effekt.

Selskabskapitalen er tabt. Kapitalen forventes retableret ved fremtidig indtjening.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Selskabets likviditet forventes at være tilstrækkelig til at gennemføre aktiviteten i 2020.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holte Vinlager Aalborg ApS for 2019 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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		174.463	316.918
Personaleomkostninger		-338.597	-361.600
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-48.651	-48.651
Resultat af ordinær primær drift		-212.785	-93.333
Øvrige finansielle omkostninger		-63.853	-14.561
Ordinært resultat før skat		-276.638	-107.894
Skat af årets resultat		56.000	21.500
Årets resultat		-220.638	-86.394
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-220.638	-86.394
I alt		-220.638	-86.394

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Indretning af lejede lokaler		24.325	72.976
Materielle anlægsaktiver i alt		24.325	72.976
Udskudte skatteaktiver		269.500	213.500
Deposita		21.000	21.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		290.500	234.500
Anlægsaktiver i alt		314.825	307.476
Fremstillede varer og handelsvarer		399.332	426.183
Varebeholdninger i alt		399.332	426.183
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		287.300	205.734
Andre tilgodehavender		29.589	39.375
Tilgodehavender i alt		316.889	245.109
Likvide beholdninger		320.011	440.182
Omsætningsaktiver i alt		1.036.232	1.111.474
Aktiver i alt		1.351.057	1.418.950

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		90.000	90.000
Overført resultat		-458.601	-237.963
Egenkapital i alt		-368.601	-147.963
Ansvarlig lånekapital		360.000	360.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		360.000	360.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		684.986	623.133
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		421.672	330.780
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		253.000	253.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.359.658	1.206.913
Gældsforpligtelser i alt		1.719.658	1.566.913
Passiver i alt		1.351.057	1.418.950

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	2