



Food & Wine Import ApS
Islevdalvej 100, port 8
2610 Rødovre

CVR-nummer: 33268254

ÅRSRAPPORT 1. januar 2016 til 31. december 2016

6. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling den 23. juni 2017


Dirigent Hortensia Domínguez Tolón

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger..... 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 9

Balance..... 10

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Food & Wine Import ApS.

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Food & Wine Import ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

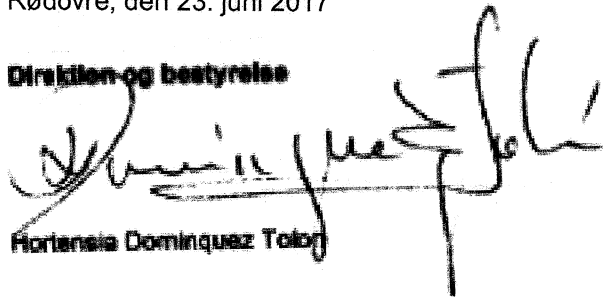
Undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 23. juni 2017

Direktion og bestyrelse



Hortensia Domínguez Tolbr

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Food & Wine Import ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Food & Wine Import ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, den 23. juni 2017

Anemone Revision ApS

CVR nr. 17 02 29 70


Lise Anemone Andersen

Registreret Revisor, medlem af FSR, Danske Revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Food & Wine Import ApS
Islevdalvej 100, port 8
2610 Rødovre

CVR-nr: 33 26 82 54

Direktion

Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hortensia Dominquez Tolon

Revisor

Anemone Revision ApS
Registrerede Revisorer, medlem af FSR Danske Revisorer
Blokken 90
3460 Birkerød

Kontaktperson: Lise Anemone Andersen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af import og salg en gros af vin, kaffe, vand og madvarer, herunder kølepligtige fødevarer.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening. Selskabets ledelse har sikret at selskabet har den nødvendige finansiering i det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes ikke særlige ændringer i selskabets udvikling indenfor det næste år.

Fravalg af revision

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

GENERELT

Årsregnskabet for Food & Wine Import ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (DKK).

Resultatopgørelsen er artsopdelt i beretningsform.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og er i alt væsentlighed følgende:

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

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

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Under produktionsomkostninger indregnes tillige forsknings- og udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for aktivering, samt afskrivning på aktiverede udviklingsomkostninger. Afskrivning på goodwill indgår tillige i det omfang, goodwill vedrører produktionsaktiviteten. Endvidere indregnes reservation til tab på projekterne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af indestående på bankkonti og kassebeholdninger.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016 DKK	2015 DKK
BRUTTOFORTJENESTE	833.236	769.740
Personaleomkostninger	-870.265	-697.975
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-28.770	-23.570
DRIFTSRESULTAT	-65.799	48.195
Andre finansielle omkostninger	-1.724	-4.096
RESULTAT FØR SKAT	-67.523	44.099
ÅRETS RESULTAT	-67.523	44.099
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-67.523	44.099
DISPONERET I ALT	-67.523	44.099

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	2016 DKK	2015 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	50.640	53.410
Materielle anlægsaktiver	50.640	53.410
Andre tilgodehavender.....	109.475	109.475
Finansielle anlægsaktiver	109.475	109.475
ANLÆGSAKTIVER	160.115	162.885
Råvarer og hjælpematerialer.....	1.750.000	1.850.000
Varebeholdninger	1.750.000	1.850.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	2.995.563	2.397.562
Andre tilgodehavender.....	55.000	45.000
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	24.989	24.989
Tilgodehavender	3.075.552	2.467.551
Likvide beholdninger	666.093	246.081
OMSÆTNINGSAKTIVER	5.491.645	4.563.632
AKTIVER	5.651.760	4.726.517

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

	2016 DKK	2015 DKK
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	-337.605	-270.082
EGENKAPITAL	-257.605	-190.082
Kreditinstitutter.....	0	-59
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	955.276	934.403
Selskabsskat.....	8.433	8.433
Anden gæld	4.945.656	3.973.822
Kortfristede gældsforpligtelser	5.909.365	4.916.599
GÆLDSFORPLIGTELSE	5.909.365	4.916.599
PASSIVER.....	5.651.760	4.726.517

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2016 DKK	2015 DKK
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet selskabet har tabt egenkapitalen. Det bedømmes, at selskabet af egne drift igen får reetableret kapitalen og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Mellemregning	24.989	24.989
	<u>24.989</u>	<u>24.989</u>

Tilgodehavende hos selskabets ledelse er i året ikke forrentet. Der er i året ikke indbetalt.

Lånet er på tidspunktet for afgivelse af den uafhængige revisors erklæring ikke indfriet.

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. Eventualaktiver

Selskabet har pr 31. december 2016 et skattemæssigt underskud. Selskabets ledelse har valgt ikke at aktivere det heraf beregnede udskudte skatteaktiv.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har en total leasingforpligtelse på årligt ialt kr. 46.000
Resterende løbetid på 40 måneder.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.