

VIN OG TOBAK, 1001 NAT ApS

Istedgade 122
1650 København V

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/11/2018

Yasar Koyuncu
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VIN OG TOBAK, 1001 NAT ApS
Istedgade 122
1650 København V

e-mailadresse: Kiosk1001nat@live.dk

CVR-nr: 35046216

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 1.juli 2017 til 30.juni 2018 for Vin og tobak, 1001 nat ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1.juli 2017 til 30.juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 15/11/2018

Direktion

Yasar Koyuncu
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive købmandsforretning, herunder tobaks- og vinforretning samt pengeoverførselsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Værdien af selskabets kapitalandele har udviklet sig tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for Vin og tobak, 1001 nat ApS er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabslovens for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris.

Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, administration, lokaler m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og gebyrer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat,

henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		574.093	462.976
Personaleomkostninger	1	-232.106	-55.054
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-32.000	-32.000
Resultat af ordinær primær drift		309.987	375.922
Øvrige finansielle omkostninger		-74.571	-3.805
Ordinært resultat før skat		235.416	372.117
Skat af årets resultat	3	-53.301	-84.194
Årets resultat		182.115	287.923
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		182.115	287.923
I alt		182.115	287.923

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		48.000	80.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	48.000	80.000
Anlægsaktiver i alt		48.000	80.000
Råvarer og hjælpematerialer		11.246	115.885
Varebeholdninger i alt		11.246	115.885
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.219.346	1.833.346
Andre tilgodehavender		76.824	
Periodeafgrænsningsposter		6.127	
Tilgodehavender i alt		1.302.297	1.833.346
Likvide beholdninger		472.915	107.874
Omsætningsaktiver i alt		1.786.458	2.057.105
Aktiver i alt		1.834.458	2.137.105

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		1.539.310	1.357.195
Egenkapital i alt		1.619.310	1.437.195
Leverandører af varer og tjenesteydelser			0
Skyldig selskabsskat		53.301	427.362
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		155.021	240.722
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.826	31.826
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		215.148	699.910
Gældsforpligtelser i alt		215.148	699.910
Passiver i alt		1.834.458	2.137.105

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	1.357.195	1.437.195
Årets resultat		182.115	182.115
Egenkapital, ultimo	80.000	1.539.310	1.619.310

Noter

1. Personalemkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	278.827	55.054
Løntilskud	-46.872	0
Andre omkostninger til social sikring	151	0
Personale omkostninger i alt	232.106	55.054

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-32.000	-32.000
Afskrivninger i alt	-32.000	-32.000

3. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	-53.301	-84.194
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Skat af årets resultat	-53.301	-84.194

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	80.000	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	-0	-0	-0
Kostpris ultimo	0	80.000	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-0	-0	-0
Årets afskrivning	-0	-32.000	-0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-0	-32.000	-0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	48.000	0

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive købmandsforretning, herunder tobaks- og vinforretning samt pengeoverførselsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.