

# Antidote Vinbar ApS

CVR nr.: 36049650

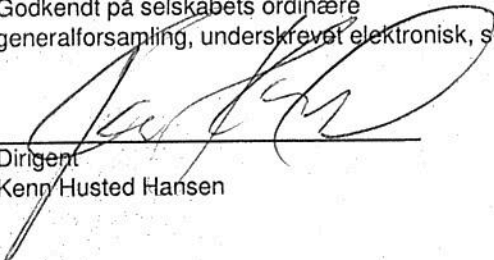
Slagtehusgade 15-17  
1715 København V

## Årsrapport 2015 (2. regnskabsår)

---

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, underskrevet elektronisk, se bagerste side

27/6 2016

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Kenn Husted Hansen

# Indholdsfortegnelse

## **Påtegning**

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Antidote Vinbar ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

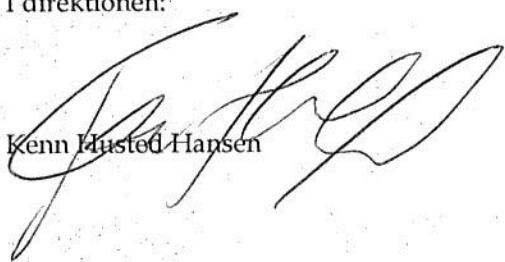
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den - underskrevet elektronisk, se bagerste side

27/6 2016

I direktionen:

Kenn Husted Hansen



# Den uafhængige revisors erklæringer

## *Til kapitalejerne i Antidote Vinbar ApS*

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Antidote Vinbar ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den - underskrevet elektronisk, se bagerste side

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

27/6 2016

  
Johnny Larsen  
registreret revisor

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Antidote Vinbar ApS Slagtehusgade 15-17 1715 København V	
	e-mail:	info@antidote.dk
	Hjemmeside:	www.loveoffoodnwine.dk
	CVR nr.	36049650
	Stiftet:	21. juli 2014
	Hjemsted:	København V
	Regnskabsår:	1. januar 2015 - 31. december 2015
<b>Direktion</b>	Kenn Husted Hansen	
<b>Revision</b>	ADDCO P/S Godkendte Revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg	
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank	

# Ledelsesberetning

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at drive cafevirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat er som forventet.

## **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

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 regnskabspost nedenfor.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.



## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### **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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet/datterselskabet fordeles på såvel oveskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Varebeholdninger

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

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Finansieringsomkostninger og indirekte produktionsomkostninger der kan henføres til varebeholdninger indregnes under varebeholdninger i balancen.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger og værdipapirer

Likvide beholdninger og værdipapirer omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

**Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

## Resultatopgørelse 1. januar 2015 - 31. december 2015

	Note	2015	2014
<b>Bruttofortjeneste</b>	1	<b>2.450.014</b>	<b>431.541</b>
Personaleomkostninger	2	-2.522.707	-554.107
Afskrivninger	3	-164.619	-89.268
<b>Driftsresultat</b>		<b>-237.312</b>	<b>-211.834</b>
Finansielle omkostninger	4	-31.277	-17.738
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-268.589</b>	<b>-229.572</b>
Skat af årets resultat	5	62.051	56.613
<b>Årets resultat</b>		<b>-206.538</b>	<b>-172.959</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-206.538	-172.959
Udbytte for regnskabsåret		0	0
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-206.538</b>	<b>-172.959</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Goodwill		455.000	585.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>6</b>	<b><u>455.000</u></b>	<b><u>585.000</u></b>
Indretning lejede lokaler		8.872	11.749
Andre anlæg, driftsmateriel og maskiner		105.342	106.502
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>7</b>	<b><u>114.214</u></b>	<b><u>118.251</u></b>
Deposita		101.940	93.500
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>101.940</u></b>	<b><u>93.500</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>671.154</u></b>	<b><u>796.751</u></b>
<b>Varebeholdning</b>		<b><u>274.288</u></b>	<b><u>111.762</u></b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		193.351	425
Selskabsskat	9	53.160	65.660
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>246.511</u></b>	<b><u>66.085</u></b>
<b>Likvide beholdninger og værdipapirer</b>		<b><u>108.416</u></b>	<b><u>296.390</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>629.215</u></b>	<b><u>474.237</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>1.300.369</u></b>	<b><u>1.270.988</u></b>

## Balance 31. december

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-379.497	-172.959
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>	<b><u>-299.497</u></b>	<b><u>-92.959</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	10	<u>156</u>	<u>9.047</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>156</u></b>	<b><u>9.047</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		299.060	5.942
Gæld til tilknyttede virksomheder		742.617	1.063.899
Anden gæld		<u>558.033</u>	<u>285.059</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.599.710</u></b>	<b><u>1.354.900</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.599.866</u></b>	<b><u>1.363.947</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.300.369</u></b>	<b><u>1.270.988</u></b>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

## Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1 Bruttofortjeneste</b>		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.444.282	547.927
Omkostninger til social sikring	78.425	6.180
	<u>2.522.707</u>	<u>554.107</u>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Goodwill	130.000	65.000
Indretning lejede lokaler	2.877	2.637
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	31.742	21.631
	<u>164.619</u>	<u>89.268</u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	26.350	17.405
Renteomkostninger til pengeinstitutter	19	333
Øvrige finansielle omkostninger	4.908	0
	<u>31.277</u>	<u>17.738</u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-53.160	-65.660
Årets regulering af udskudt skat	-8.891	9.047
	<u>-62.051</u>	<u>-56.613</u>

## Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>6 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
<b>Goodwill</b>		
Kostpris primo	650.000	0
Årets tilgang	0	650.000
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>650.000</u>	<u>650.000</u>
Afskrivninger primo	65.000	0
Årets afskrivninger	<u>130.000</u>	<u>65.000</u>
Afskrivninger ultimo	<u>195.000</u>	<u>65.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>455.000</b></u>	<u><b>585.000</b></u>
<b>7 Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Indretning lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	14.386	0
Årets tilgang	0	14.386
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>14.386</u>	<u>14.386</u>
Afskrivninger primo	2.637	0
Årets afskrivninger	<u>2.877</u>	<u>2.637</u>
Afskrivninger ultimo	<u>5.514</u>	<u>2.637</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>8.872</b></u>	<u><b>11.749</b></u>



## Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	128.133	0
Årets tilgang	30.582	128.133
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>158.715</u>	<u>128.133</u>
Afskrivninger primo	21.631	0
Årets afskrivninger	<u>31.742</u>	<u>21.631</u>
Afskrivninger ultimo	<u>53.373</u>	<u>21.631</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>105.342</b></u>	<u><b>106.502</b></u>
<b>8 Egenkapital</b>		
Anpartskapital primo	80.000	80.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat primo	-172.959	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>-206.538</u>	<u>-172.959</u>
Overført resultat ultimo	<u>-379.497</u>	<u>-172.959</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><b>-299.497</b></u>	<u><b>-92.959</b></u>
<b>9 Skyldig selskabsskat</b>		
Selskabsskat primo	0	0
Årets beregnede skat	-53.160	-65.660
Betalt i året	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><b>-53.160</b></u>	<u><b>-65.660</b></u>

## Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>10 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Udskudt skat primo	0	0
Regulering af udskudt skat i året	<u>156</u>	<u>9.047</u>
	<u><b>156</b></u>	<u><b>9.047</b></u>

### **11 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.**

#### **Eventualforpligtelser**

Selskabet har en huslejeforpligtelse pr. 31. december 2015 tkr. 41.

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Love of Food n Wine ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

### **12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er afgivet krydskaution med Love of food n Wine ApS, Vincafeen Bibendum ApS, Hustedvin ApS, Vinbodegaen ApS, Falernum ApS, Paté ApS, Petit Paté ApS og Antidote Vinbar ApS overfor det fælles pengeinstitut. Kautionen vedrører alle mellemværende som selskabet selv eller øvrige koncernselskaber måtte have med pengeinstituttet.

**ADDCO P/S Godkendte Revisorer**  
Dronning Olgas Vej 43A  
2000 Frederiksberg

Tlf. 44 92 26 22  
info@addco.dk  
CVR 36 46 48 52