

Folkersen Vin ApS

Arkonagade 5
1726 København V
CVR-nr. 36 72 20 53

Årsrapport 2018/19

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29. februar 2020

Dirigent

Pernille Folkersen



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. oktober - 30. september | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter | 9 |



Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for FolkersenVin ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. februar 2020

Direktionen

Pernille Folkersen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Folkersen Vin ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Folkersen Vin ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 Ethiske 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.

Søborg, den 29. februar 2020

2talRevision

Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 29091331

Morten Thornberg
registreret revisor
mne30101



Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Folkersen Vin ApS

Arkonagade 5
1726 København V

| | |
|-------------------|--------------------------------------|
| CVR-nr. | 36 72 20 53 |
| Stiftelsesdato: | 15. april 2015 |
| Hjemstedskommune: | København |
| Regnskabsår: | 1. oktober 2018 - 30. september 2019 |

Direktion

Pernille Folkersen

Revisor

2talRevision
Medlem af FSR • danske revisorer
Generatorvej 37
2860 Søborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 29. februar 2020 på selskabets adresse.



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er konsulentarbejde inden for vin og spiritus, herunder at udbyede foredrag-, artikler- samt undervise i vin og spiritus samt aktivitet forbundet hermed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der vurderes ikke at knytte sig særlige usikkerheder ved indregning og måling i forbindelse med årsrapporten for 2018/19, og det er ledelsens vurdering, at der ikke knytter sig særlige risici til selskabets virksomhed ud over, hvad der følger af den generelle branche- og samfundsmæssige udvikling.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende, men som forventet

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.



Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019

| Note | 2018/19 | 2017/18 |
|--------------------------------------|--------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| | 6.970 | -15.116 |
| | 6.970 | -15.116 |
| 1 Skat af årets resultat | 0 | -112 |
| ÅRETS RESULTAT | 6.970 | -15.228 |
| Der foreslås fordelt således: | | |
| Overført resultat til næste år | 6.970 | |
| Resultatdisponering i alt | 6.970 | |



Balance pr. 30. september

Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Andre tilgodehavender | <u>611</u> | <u>3.441</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>611</u> | <u>3.441</u> |
| | | |
| Likvide beholdninger | <u>40.685</u> | <u>30.885</u> |
| | | |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | <u>41.296</u> | <u>34.326</u> |
| | | |
| AKTIVER I ALT | <u><u>41.296</u></u> | <u><u>34.326</u></u> |



Balance pr. 30. september

Passiver

| <u>Note</u> | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | -13.704 | -20.674 |
| EGENKAPITAL I ALT | <u>36.296</u> | <u>29.326</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 5.000 | 5.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> |
| PASSIVER I ALT | <u><u>41.296</u></u> | <u><u>34.326</u></u> |
| 2 Eventualforpligtelser | | |
| 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 4 Anvendt regnskabspraksis | | |



Egenkapitalopgørelse pr. 30. september

| | 2019 | 2018 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 50.000 | 50.000 |
| Saldo ultimo | 50.000 | 50.000 |
| | | |
| Overført resultat | | |
| Saldo primo | -20.674 | -5.446 |
| Årets resultat | 6.970 | -15.228 |
| Saldo ultimo | -13.704 | -20.674 |



Noter

| | 2018/19 | 2017/18 |
|--|------------|------------|
| | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Årets regulering af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | 112 |
| | <u>0</u> | <u>112</u> |

Selskabet har et uudnyttet skatteaktiv på 1.792.kr., som ud fra en konkret vurdering ikke er indregnet i balancen.

2 Eventualforpligtelser

Ingen

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen



Noter

4 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Folkersen Vin ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste / Bruttotab

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt at sammendrage visse poster i posten "Bruttofortjeneste", som indeholder omsætningen med fradrag af omkostninger medgået til salget, samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og ydelser 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. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.



Noter

4 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 nettorealisation sværdi.

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, bortset fra poster der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Pernille Folkersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-783508118868
Tidspunkt for underskrift: 03-03-2020 kl.: 16:15:30
Underskrevet med NemID

Pernille Folkersen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-783508118868
Tidspunkt for underskrift: 03-03-2020 kl.: 16:15:30
Underskrevet med NemID

Morten Thornberg

Som Revisor NEM ID
RID: 1138888827159
Tidspunkt for underskrift: 03-03-2020 kl.: 16:16:45
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: ff8a65e7TWrs52166081