

FYNS VINLAGER ApS

Faaborgvej 201
5250 Odense SV

Årsrapport
25. april 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

29/05/2017

Søren Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

FYNS VINLAGER ApS

Faaborgvej 201

5250 Odense SV

e-mailadresse: stmh@capellaplay.com

CVR-nr: 37640727

Regnskabsår: 25/04/2016 - 31/12/2016

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Fyns Vinlager ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 29/05/2017

Direktion

Søren Thyregod Møller Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er besluttet at fravælge revision for det kommende år, såfremt selskabet opfylder kravene hertil.

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive detailhandel med øl, vin og spiritus samt i forbindelse dermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på kr. 156.310, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en aktivmasse på balancedagen på kr. 1.264.192 og en egenkapital på kr. 206.310.

Særlige risici

Det vurderes ikke, at der er særlige risici, der kan påvirke selskabets drift i væsentligt omfang

Usikkerhed ved indregning og måling

Der vurderes ikke at knytte sig særlige usikkerheder ved indregningen af selskabets aktiviteter og forpligtelser.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat for 2017.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Indtægter

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indgår i resultatopgørelsen efter leveringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger til produktion, samt omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttoresultat.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en anskaffelsessum på under kr. 12.900 resultatsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og hensættelser til tab finder sted, hvor det vurderes, at være påkrævet.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsprisen af det udførte arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris. Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger samt told og afgifter.

Skyldig skat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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. Den andel af den resultatførte skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat. Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudt skat eller som netto skatteaktiv. Skat beregnes med 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 25. apr 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.
Bruttoresultat		273.654
Personaleomkostninger		-4.379
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-44.167
Resultat af ordinær primær drift		225.108
Andre finansielle indtægter		22
Øvrige finansielle omkostninger		-19.993
Ordinært resultat før skat		205.137
Skat af årets resultat	2	-48.827
Årets resultat		156.310
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		156.310
I alt		156.310

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.
Goodwill		47.500
Immaterielle anlægsaktiver i alt		47.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		208.333
Materielle anlægsaktiver i alt		208.333
Deposita		36.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		36.000
Anlægsaktiver i alt		291.833
Fremstillede varer og handelsvarer		497.877
Varebeholdninger i alt		497.877
Andre tilgodehavender		16.304
Periodeafgrænsningsposter		17.021
Tilgodehavender i alt		33.325
Likvide beholdninger		441.157
Omsætningsaktiver i alt		972.359
Aktiver i alt		1.264.192

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		156.310
Egenkapital i alt		206.310
Hensættelse til udskudt skat		40.338
Hensatte forpligtelser i alt		40.338
Leverandører af varer og tjenesteydelser		598.712
Skyldig selskabsskat		8.489
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		410.343
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.017.544
Gældsforpligtelser i alt		1.017.544
Passiver i alt		1.264.192

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.
Goodwill	2.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	41.667
	<u>44.167</u>
	<u> </u>

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.
Aktuel skat	8.489
Ændring af udskudt skat	40.338
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<u>48.827</u>
	<u> </u>