

The Fair Wine Company ApS

Skjalm Hvides Gade 11, 1
1728 København V

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

15/03/2018

Gitte Gertsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

The Fair Wine Company ApS
Skjalm Hvides Gade 11, 1
1728 København V

Telefonnummer: 22339911

e-mailadresse: info@thefairwinecompany.dk

CVR-nr: 37667226

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 for The Fair Wine Company ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlings godkendelse.

København V, den 15/03/2018

Direktion

Casper Thomas

Rikke Due Thomas

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er køb og salg af fair trade vin, samt virksomhed naturligt forbundet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende. Der er blevet anvendt en større del på målrettet markedsføring gennem sociale medier, i forhold til tidligere, hvilket har styrket salget. Ligeledes er det afprøvet om annoncer i landsdækkende aviser, har kunnet give et passende afkast, men det var ikke tilfældet – hvorfor den form for markedsføring er fravalgt fremadrettet, og selskabet har valgt at øge markedsføringen i lokalområdet, samt via sociale medier.

Selskabet deltog ligeledes i en stor Fairtrade event i København, hvilket bidrog positivt til forretningen. Det vurderes at selskabet har fortsat adgang til den nødvendige finansiering.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under a'conto-skatteordningen mv.

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.

Balance

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, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld som måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | -20.385 | -34.721 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | 0 | 0 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -20.385 | -34.721 |
| Ordinært resultat før skat | | -20.385 | -34.721 |
| Årets resultat | | -20.385 | -34.721 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -20.385 | -34.721 |
| I alt | | -20.385 | -34.721 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|---------------|---------------|
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 35.866 | 8.415 |
| Varebeholdninger i alt | | 35.866 | 8.415 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 11.343 | |
| Tilgodehavender i alt | | 11.343 | |
| Likvide beholdninger | | 17.558 | 15.630 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 64.767 | 24.045 |
| Aktiver i alt | | 64.767 | 24.045 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|---------------|---------------|
| Registreret kapital mv. | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | -55.106 | -34.721 |
| Egenkapital i alt | | -5.106 | 15.279 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 10.065 | 2.871 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 59.808 | 5.895 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 69.873 | 8.766 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 69.873 | 8.766 |
| Passiver i alt | | 64.767 | 24.045 |

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

3. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflyelse

Direktør Rikke Due Thomas & Casper Thomas
Skjalm Hviddes Gade 11, 1728 København V

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anparthaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af undskudskapitalen.

Rikke Due Thomas & Casper Thomas
Skjalm Hviddes Gade 11, 1728 København V