

Regnskabs- og Revisionskontoret for Storkøbenhavn

Klaus Østergaard – A. F. Beyers Vej 1, 1. - 2720 Vanløse
Tlf. 38 33 25 12 – Fax 38 33 40 12 – CVR-nr. 37 18 30 24

Årsrapport for 2016/17

01.06.16 - 31.07.17
(1. regnskabsår)

Vinoase ApS

Limfjordsvej 56 B
2720 Vanløse

CVR-nr. 37 77 47 74

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. december 2017.

Dirigent:



Klaus Østergaard

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juni - 31. juli	8
Balance 31. juli	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Vinoase ApS for regnskabsåret 2016/17.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. juli 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 27. december 2017.

Direktion



Damiano Alberti

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Vinoase ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vinoase ApS for regnskabsåret 1. juni 2016 – 31. juli 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 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.

Vanløse, den 27. december 2017

Regnskabs- og Revisionskontoret for Storkøbenhavn
Klaus Østergaard
CVR 37 18 30 24



Klaus Østergaard
Registreret Revisor, FDR
Medlem af Foreningen Danske Revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vinoase ApS
Limfjordsvej 56 B
2720 Vanløse

Telefon: 31 61 98 73

CVR-nr.: 37 77 47 74
Stiftet: 1. juni 2016
Hjemstedskommune: København
Regnskabsår: 1. juni - 31. juli

Direktion

Damiano Alberti

Revisor

Regnskabs- og Revisionskontoret for Storkøbenhavn
Klaus Østergaard
A.F. Beyers Vej 1, 1.
2720 Vanløse

Pengeinstitut

Jyske Bank

Vestergade 8 – 16
8600 Silkeborg

Tilknyttede virksomheder

Associeret virksomhed:
Wine Habit ApS, ejerandel 33,33%

Datterselskab:
Enomania ApS, ejerandel 100,00%

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål består i at eje kapitalandele samt anden virksomhed bestående hermed.

Usædvanlige forhold

Selskabets har via apportindskud foretaget en aktieombytning i Enomania ApS, der nu ejes 100%. Dette er sket ved udvidelse af anpartskapitalen med nominelt kr. 20.000.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der erhvervet yderlige 1/6 af anparterne i Wine Habit ApS, således, at der nu ejes 50% af Wine Habit ApS. Det vurderes ikke at ville forrykke vurderings af virksomhedens forhold væsentligt.

Den forventede udvikling

Der forventes en væsentlig forbedret indtjening i det kommende år, som følge af udbytte fra datterselskaberne.

Væsentlig usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vinoase ApS for 2016/17 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris (hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden). Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og gebyrer m.v.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, bankkonto, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående på bankkonto.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet

Anvendt regnskabspraksis

henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatoppgørelse 1. juni - 31. juli

	Note	<u>2016/17</u> kr.
Bruttofortjeneste		-12.435
Ordinært resultat før finansielle poster		-12.435
Andre finansielle omkostninger		<u>54</u>
Årets resultat		<u>-12.489</u>
Forslag til resultatdisponering		
Årets resultat		<u>-12.489</u>
Til disposition		<u>-12.489</u>
Overført til neste år		<u>-12.489</u>
Disponeret i alt		<u>-12.489</u>

Balance 31. juli

	Note	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>3.361.176</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	<u>3.361.176</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.361.176</u>
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger		<u>24.011</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>24.011</u>
Aktiver i alt		<u>3.385.187</u>

Balance 31. juli

	Note	<u>2016/17</u> kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital		70.000
Overkurs ved emission		3.321.176
Overført resultat		<u>-12.489</u>
Egenkapital i alt	2	<u>3.378.687</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld		<u>6.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>6.500</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.500</u>
Passiver i alt		<u>3.385.187</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3	
Eventualposter m.v.	4	
Nærtstående parter	5	

Noter til årsrapporten

1	Finansielle anlægsaktiver				Andre værdipapirer og kapitalandele kr.
	Kostpris, primo				0
	Tilgang i årets løb				3.361.176
	Kostpris, ultimo				3.361.176
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo				3.361.176

2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Årets resultat	0	0	-12.489	-12.489
	Nystiftet selskabskapital	70.000	0	0	70.000
	Kapitalforhøjelse	0	3.321.176	0	3.321.176
	Saldo ultimo	70.000	3.321.176	-12.489	3.378.687

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet pant- eller sikkerhedsstillelser

4 Eventualposter m.v.

Ingen.

5 Nærtstående parter

Vinoase ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Wine Habit ApS, ejerandel 33,33% forøget til 50,00% i indeværende regnskabsår.

Enomania ApS, ejerandel 100%

Bestemmende indflydelse:

Enomania ApS, Vesterbrogade 187, 1800 Frederiksberg C

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Damiano Alberti.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:

Navn: Wine Habit ApS

Hjemsted: København

Ejerandel: 33,33%

Navn: Enomania ApS

Hjemsted: København

Ejerandel: 100,00%