

# 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)

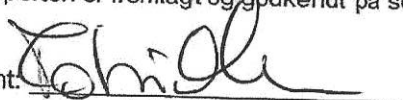
### The Roots IVS

Sallingvej 83 B, 2. 4.  
2720 Vanløse

CVR-nr. 37 77 83 97

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ekstraordinære generalforsamling den 24. april 2018.

Dirigent:



Fabio Mor

## **Indholdsfortegnelse**

---

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab</b>	<b>3</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>4</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>6</b>
<b>Resultatopgørelse 1. juni - 31. juli</b>	<b>7</b>
<b>Balance 31. juli</b>	<b>8</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>10</b>

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for The Roots IVS 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 vores 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.

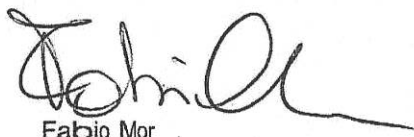
Selskabet har tabt en del af sin selskabskapital. Selskabet forventes opløst i indeværende regnskabsår.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vamløse, den 19. april 2018.

Direktion



Fabio Mor

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

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til den daglige ledelse i The Roots IVS**

Vi har opstillet årsregnskabet for The Roots IVS for regnskabsåret 1. juni – 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 danske revisors Etiske 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 19. april 2018

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



Klaus Østergaard  
Registreret Revisor, FDR  
Medlem af FDR - Foreningen Danske Revisorer

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

The Roots IVS  
Sallingvej 83 B, 2. 4.  
2720 Vanløse

CVR-nr.: 37 77 83 97  
Stiftet: 1. juni 2016  
Regnskabsår: 1. juni - 31. juli

**Direktion**

Fabio Mor

**Revisor**

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

**Tilknyttede virksomheder**

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

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

## **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i årets løb købt 33,33% af anparterne i Wine Habit ApS. Samtlige anparter i Wine Habit ApS er solgt pr. 15. december 2017.

## **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Efter regnskabsårets afslutning har selskabet solgt sine kapitalandele i Wine Habit ApS, således at selskabet ikke længere ejer kapitalandele. Selskabet er i færd med at blive opløst.

## **Den forventede udvikling**

Selskabet forventes opløst i regnskabsåret 2017-2018.

## **Væsentlig usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for The Roots IVS for 2016/17 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Handelsvirksomhed

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

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

### Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, 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 måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Der er ikke medregnet skatteaktiv i årsrapporten, da det ikke forventes at blive anvendt.

### Gældsforpligtelser

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

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

## Resultatoppørelse 1. juni - 31. juli

---

	Note	<u>2016/17</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>-8.385</b>
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>-8.385</b>
Andre finansielle omkostninger		<u>2</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>-8.387</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Årets resultat		<u>-8.387</u>
<b>Til disposition</b>		<b>-8.387</b>
Overført resultat		<u>-8.387</u>
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-8.387</b>



## Balance 31. juli

---

	Note	<u>2016/17</u>
		kr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>20.000</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	1	<u>20.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>20.000</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>20.000</u>

## Balance 31. juli

---

	Note	<u>2016/17</u> kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital		20.000
Overført resultat		-8.387
<b>Egenkapital i alt</b>	2	<u>11.613</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt		537
Anden gæld		7.850
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u>8.387</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>8.387</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>20.000</u>
Usikkerheder om going concern	3	
Usædvanlige forhold	4	
Efterfølgende begivenheder	5	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	
Eventualposter m.v.	7	
Nærtstående parter	8	

## Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			<b>Andre værdipapirer og kapitalandele kr.</b>
	Kostpris, primo			0
	Tilgang i årets løb			20.000
	<b>Kostpris, ultimo</b>			<b>20.000</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>			<b>20.000</b>
<b>2</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- kapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
	Årets resultat	0	-8.387	-8.387
	Beløbsmæssig effekt	20.000	0	20.000
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>20.000</b>	<b>-8.387</b>	<b>11.613</b>
<b>3</b>	<b>Usikkerheder om going concern</b>			
	Selskabet forventes opløst, umiddelbart efter afholdelse af generalforsamling i april måned 2018			
<b>4</b>	<b>Usædvanlige forhold</b>			
	Selskabet er under tvangsopløsning, p.g.a. manglende indsendelse af årsregnskab. Selskabet var forsøgt opløst ved betalingserklæring i henhold til selskabslovens §216.			
<b>5</b>	<b>Efterfølgende begivenheder</b>			
	Selskabet har solgt alle sine kapitalandele i Wine Habit ApS pr. 15. december 2017 og besidder således ikke længere kapitalandele i andre selskaber.			
<b>6</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
	Der er ikke stillet pant eller sikkerhedsstillelser			
<b>7</b>	<b>Eventualposter m.v.</b>			
	Ingen.			

## Noter til årsrapporten

---

### 8 Nærtstående parter

The Roots IVS's nærtstående parter omfatter følgende:  
Wine Habit ApS, ejerandel 33,33%. Solgt pr. 15. december 2017

#### **Ejerforhold**

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

Fabio Mor

#### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:**

Navn: Wine Habit ApS

Hjemsted: København

Ejerandel: 33,33%