

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 2020/21

01.08.20 - 31.07.21

(5. regnskabsår)

Wine Habit ApS

Vesterbrogade 185, st. 1
1800 Frederiksberg C

CVR-nr. 37 94 63 97

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. januar 2022.

Dirigent: _____
Klaus Østergaard

Indholdsfortegnelse

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Wine Habit ApS for regnskabsåret 2020/21.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 12. januar 2022.

Direktion

Damiano Alberti

Bestyrelse

Damiano Alberti

Mario Polignano

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Wine Habit ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wine Habit ApS for regnskabsåret 1. august 2020 – 31. juli 2021 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 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 12. januar 2022

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

Klaus Østergaard
Registreret Revisor, FDR
Medlem af FDR - Foreningen Danske Revisorer
MNE17116

Selskabsoplysninger

Selskabet	Wine Habit ApS Vesterbrogade 185, st. 1 1800 Frederiksberg C
	Telefon: 31 61 98 73 E-mail: mail@winehabit.dk
	CVR-nr.: 37 94 63 97 Stiftet: 17. august 2016
	Regnskabsår: 1. august - 31. juli
Bestyrelse	Damiano Alberti Mario Polignano
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	Enomania ApS Vesterbrogade 187 1800 Frederiksberg C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at sælge vin eller anden aktivitet der står i forbindelse hermed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et forbedret resultat i indeværende regnskabsår.

Væsentlig usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Wine Habit ApS for 2020/21 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

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.

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger på bankkonti 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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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.

Likvide beholdninger

Posten består af kassebeholdning samt indestående på bankkonto.

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.

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 nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		104.017	153
Personaleomkostninger	1	6.835	6
Ordinært resultat før finansielle poster		97.182	147
Andre finansielle omkostninger		832	1
Resultat før skat		96.350	146
Skat af årets resultat	2	22.427	32
Årets resultat		73.923	114
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		151.109	37
Årets resultat		73.923	114
Til disposition		225.031	151
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		40.000	0
Overført resultat		185.031	151
Disponeret i alt		225.031	151

Balance 31. juli

	Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		<u>234.701</u>	<u>175</u>
Varebeholdninger i alt		<u>234.701</u>	<u>175</u>
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>108.198</u>	<u>93</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>342.899</u>	<u>268</u>
Aktiver i alt		<u>342.899</u>	<u>268</u>

Balance 31. juli

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		60.000	60
Overført resultat		185.031	151
Foreslået udbytte		40.000	0
Egenkapital i alt	3	285.031	211
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		43.635	28
Anden gæld		14.232	29
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		57.867	57
Gældsforpligtelser i alt		57.867	57
Passiver i alt		342.899	268
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualposter m.v.	5		
Nærtstående parter	6		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2020/21 kr.	2019/20 tkr.
	Andre udgifter til social sikring	6.835	6
	Personaleomkostninger i alt	6.835	6

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

2	Skat af årets resultat	2020/21 kr.	2019/20 tkr.
	Skat af årets resultat	21.362	32
	Regulering af skat vedr. tidligere år	1.065	0
	Skat af årets resultat i alt	22.427	32

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Udbytte kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	60.000	0	151.109	211.109
	Årets resultat	0	40.000	33.923	73.923
	Saldo ultimo	60.000	40.000	185.031	285.031

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet pant- eller sikkerhedsstillelse overfor pengeinstitut.

5 Eventualposter m.v.

Ingen.

6 Nærtstående parter

Wine Habit ApS's nærtstående parter omfatter følgende:
Enomania ApS

Transaktioner med nærtstående parter består i køb af enkelte vine hos Enomania ApS, der ejes af en af anpartshaverne. Dette foregår på markedsmæssige vilkår.

Enomania ApS er endvidere udlejer af lokalerne selskabet ligger i. Selskabet har lejet lokalerne til reduceret leje, da lokalerne også har en repræsentativ værdi for udlejer.

Ejerforhold

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

Vinoase ApS & Vinarte ApS

PENNEO

The signatures in this document are legally binding. The document is signed using Penneo™ secure digital signature. The identity of the signers has been recorded, and are listed below.

"By my signature I confirm all dates and content in this document."

The name is withheld (SSN validated)

Bestyrelsesmedlem

On behalf of: Board member

Serial number: PID:9208-2002-2-764278335962

IP: 138.199.xxx.xxx

2022-01-12 14:45:30 UTC

NEM ID 

Damiano Alberti (SSN validated)

Direktør

On behalf of: Direktør

Serial number: PID:9208-2002-2-789267288572

IP: 87.63.xxx.xxx

2022-01-13 13:35:10 UTC

NEM ID 

Damiano Alberti (SSN validated)

Bestyrelsesmedlem

On behalf of: Direktør

Serial number: PID:9208-2002-2-789267288572

IP: 87.63.xxx.xxx

2022-01-13 13:35:10 UTC

NEM ID 

Klaus Østergaard

Registreret revisor

On behalf of: Regnskabs- og Revisionskontoret for Sto...

Serial number: CVR:37183024-RID:16884522

IP: 46.36.xxx.xxx

2022-01-13 13:42:55 UTC

NEM ID 

Klaus Østergaard

Dirigent

On behalf of: Regnskabs- og Revisionskontoret for Sto...

Serial number: CVR:37183024-RID:16884522

IP: 46.36.xxx.xxx

2022-01-13 13:44:41 UTC

NEM ID 

Penneo document key: CLEZE-CBT6N-BIQXY-KSU7E-01VCK-H5V4T

This document is digitally signed using Penneo.com. The digital signature data within the document is secured and validated by the computed hash value of the original document. The document is locked and timestamped with a certificate from a trusted third party. All cryptographic evidence is embedded within this PDF, for future validation if necessary.

How to verify the originality of this document

This document is protected by an Adobe CDS certificate. When you open the

document in Adobe Reader, you should see, that the document is certified by **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. This guarantees that the contents of the document have not been changed.

You can verify the cryptographic evidence within this document using the Penneo validator, which can be found at <https://penneo.com/validate>