

# Roskilde Vinlager ApS

Københavnsvej 130  
4000 Roskilde

CVR-nr. 41424133

## Årsrapport

03-06-2020 - 31-12-2020

(Opstillet uden revision eller review)

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 19-05-2021

---

Jesper Hansen  
Dirigent

## Roskilde Vinlager ApS

### Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

**Roskilde Vinlager ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 03-06-2020 - 31-12-2020 for Roskilde Vinlager ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 03-06-2020 - 31-12-2020.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 19-05-2021

### **Direktion**

Carsten Hansen  
Direktør

## Roskilde Vinlager ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Roskilde Vinlager ApS Københavnsvej 130 4000 Roskilde
Telefon	61416149
E-mail	info@roskildevinlager.dk
Hjemmeside	www.roskildevinlager.dk
CVR-nr.	41424133
Stiftelsesdato	03-06-2020
Hjemsted	Roskilde
Regnskabsår	03-06-2020 - 31-12-2020
<b>Direktion</b>	Carsten Hansen, Direktør
<b>Kapitalejere iht selskabsloven</b>	Carsten Hansen Jesper Hansen Christian Colvig
<b>Tilknyttede virksomheder</b>	FORZA Car Roskilde ApS
<b>Associerede virksomheder</b>	FORZA Autoservice Roskilde ApS
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea Bank

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med køb og salg af vin samt hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 03-06-2020 - 31-12-2020 udviser et resultat på kr. -64.439, og selskabets balance pr. 31-12-2020 udviser en balancesum på kr. 217.574, og en egenkapital på kr. -24.439.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra udbruddet af COVID-19 virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Den hastige spredning af COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er for nuværende ikke direkte berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af COVID-19 virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede igangsat flere økonomiske støttetiltag, og må forventes at gennemføres yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Udbruddet af COVID-19 virussen og de indførte restriktioner har ikke i betydende grad påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling.

Årets udvikling og resultat anses under disse omstændigheder for at være tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Roskilde Vinlager ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §86 stk. 4 undladt at udarbejde pengestrømsopgørelse.

Da regnskabsåret 2020 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 i resultatopgørelsen alle 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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Eksterne omkostninger

#### Andre eksterne omkostninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt i året til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger og afskrivninger m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Roskilde Vinlager ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2020 kr.
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling		80.264
<b>Bruttotab</b>		<b>-69.945</b>
Personaleomkostninger		-10.308
<b>Driftsresultat</b>		<b>-80.253</b>
Finansielle omkostninger	2	-2.361
<b>Resultat før skat</b>		<b>-82.614</b>
Skat af årets resultat		18.175
<b>Årets resultat</b>		<b>-64.439</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		-64.439
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-64.439</b>



Roskilde Vinlager ApS

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.
<b>Aktiver</b>		
Deposita		45.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>45.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>45.000</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		80.264
<b>Varebeholdninger</b>	3	<b>80.264</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.427
Udskudte skatteaktiver		18.175
Andre tilgodehavender		26.099
<b>Tilgodehavender</b>		<b>61.701</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>30.609</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>172.574</b>
<b>Aktiver</b>		<b>217.574</b>

Roskilde Vinlager ApS

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital	4	40.000
Overført resultat	5	-64.439
<b>Egenkapital</b>		<b>-24.439</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		65.652
Gæld til tilknyttede virksomheder		80.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		96.361
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>242.013</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>242.013</b>
<b>Passiver</b>		<b>217.574</b>
Eventualforpligtelser	6	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7	

## Noter

2020

**1. Personaleomkostninger**

Andre personaleomkostninger

10.308

10.308

Gennemsnitligt antal beskæftigede

1**2. Finansielle omkostninger**

Andre finansielle omkostninger

2.361

2.361**3. Varebeholdninger***Varebeholdninger er opgjort således:*

Fremstillede varer og handelsvarer

80.264

**Varebeholdninger i alt**80.264**4. Virksomhedskapital**

Saldo primo

40.000

**Saldo ultimo**40.000

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

**5. Overført resultat**

Årets tilgang

-64.439

**Saldo ultimo**-64.439**6. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.