

Kokholm Wine ApS

**Baunegårdsvej 81 A
2900 Hellerup**

CVR nr. 41653345

**Årsrapport
1. jan. 2023 - 31. dec. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
5. jun. 2024

Karina Salling
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

8

Balance 31. dec. 2023

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kokholm Wine ApS
Baunegårdsvej 81 A
2900 Hellerup

| | |
|-----------------|------------------------------|
| CVR-nr: | 41653345 |
| Stiftelsesdato: | 24. aug. 2020 |
| Direktion: | Karina Maabjerg Salling |
| Regnskabsår: | 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 |

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 for Kokholm Wine ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 5. jun. 2024

Direktion

Karina Maabjerg Salling
Adm. Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med det primære formål, at sælge og distribuerer vin og spiritus samt salg af konsulenttydelser.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 315.066, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. 382.937.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttoresultat | | 970.306 | 626.936 |
| Personaleomkostninger | 1 | -562.255 | -594.714 |
| Resultat før finansielle poster | | 408.051 | 32.222 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.619 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 2 | -4.382 | -4.645 |
| Resultat før skat | | 405.288 | 27.577 |
| Skat af årets resultat | | -90.222 | 0 |
| Årets resultat | | 315.066 | 27.577 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 315.066 | 27.577 |
| Årets resultat | | 315.066 | 27.577 |

Balance 31. dec. 2023

| | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 236.890 | 72.341 |
| Varebeholdninger | | 236.890 | 72.341 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 113.840 | 23.514 |
| Andre tilgodehavender | | 65 | 2.313 |
| Tilgodehavender | | 113.905 | 25.827 |
| Likvide beholdninger | | 271.326 | 99.051 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 622.121 | 197.219 |
| Aktiver i alt | | 622.121 | 197.219 |

Balance 31. dec. 2023

| Note | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Passiver | | |
| Selskabskapital | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat | 342.937 | 27.873 |
| Egenkapital | 382.937 | 67.873 |
| Kortfristet skyldig skat | 90.222 | 0 |
| Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 0 | 15.263 |
| Skyldig moms og afgifter | 28.672 | 38.358 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet) | 120.290 | 75.725 |
| Kortfristede forpligtelser | 239.184 | 129.346 |
| Gældsforpligtelser | 239.184 | 129.346 |
| Passiver i alt | 622.121 | 197.219 |

Noter

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 550.000 | 550.000 |
| Pensioner | 1.429 | 793 |
| Andre personaleomkostninger | 10.826 | 43.921 |
| I alt | 562.255 | 594.714 |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 1 | 1 |
| | 2023 | 2022 |
| | kr. | kr. |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger i øvrigt | 4.382 | 4.602 |
| Valutakursreguleringer [andre finansielle omkostninger] | 0 | 43 |
| I alt | 4.382 | 4.645 |

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Karina Maabjerg Salling

Navnet returneret af dansk MitID var:

Karina Maabjerg Salling

Adm. Direktør

Adm. Direktør

ID: 8b82b4d5-68b2-44e1-b6f5-32a4e9ea593a

Tidspunkt for underskrift: 05-06-2024 kl.: 10:05:50

Underskrevet med MitID



Karina Salling

Navnet returneret af dansk MitID var:

Karina Maabjerg Salling

Dirigent

Dirigent

ID: 8b82b4d5-68b2-44e1-b6f5-32a4e9ea593a

Tidspunkt for underskrift: 05-06-2024 kl.: 10:06:45

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: e64f4fRtPU251838460

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.