

MUNTHES VINKÆLDER EN GROS ApS

Ny Vestergade 1
1471 København K

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2016

Mads Ubbe
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|--|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 5 |
|--|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Virksomheden | MUNTHES VINKÆLDER EN GROS ApS Ny Vestergade 1 1471 København K Telefonnummer: 33154450 Fax: 38885291 CVR-nr: 60765014 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015 |
| Bankforbindelse | Arbejdernes Landsbank Vesterbrogade 5 1502 København V |
| Revisor | REVISIONSFIRMAET BENNY JENSEN ApS, STATS-AUTORISERET REVISIONSVIRKSOMHED Rosenvængets Allé 1, 1 tv 2100 København Ø DK Danmark CVR-nr: 17937987 P-enhed: 1001393376 |

Ledespåtegning

Direktionen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Munthe's Vinkælder en gros ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27/05/2016

Direktion

Niels-Erik Ubbe

Mads Ubbe

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldte.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Munthe's Vinkælder en gros ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Munthe's Vinkælder en gros ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 FSR-danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

København, 27/05/2016

Benny Jensen

statsautoriseret revisor

REVISIONSFIRMAET BENNY JENSEN ApS, STATS-AUTORISERET

REVISIONSVIRKSOMHED

CVR: 17937987

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af detailhandel samt import og salg af almindelige vine og hedvine.

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat har været tilfredsstillende.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsperioden.

Begivenheder indtruffet efter årets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes.

I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Nettoomsætningen udgør indtægter ved leverede og fakturerede varer.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af salgsrabatter.

Af konkurrencemæssige hensyn er en række af resultatopgørelsens poster sammendraget og benævnt bruttoresultat.

Den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst er udgiftsført i resultatopgørelsen.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem bogførte værdier og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. For indeværende år er skattesatsen 22 %.

Afskrivninger foretages over aktivernes forventede brugstid således:

Driftsmidler og inventar 4 år

Lokaleindretning 5 år

Småinventar indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Balancen

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.

Værdiansættelsen af selskabets anlægsaktiver er foretaget med udgangspunkt i anskaffelsessummer med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Værdiansættelsen af selskabets varelager er foretaget til kostpris eller dagspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

Anden gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 1.827.284 | 1.669.029 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.085.944 | -1.108.591 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -3.312 | -3.156 |
| Andre driftsomkostninger | | -673.769 | -590.414 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 64.259 | -33.132 |
| Andre finansielle indtægter | | 9.614 | 9.904 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -5.207 | -13.307 |
| Ordinært resultat før skat | | 68.666 | -36.535 |
| Skat af årets resultat | 2 | -3.902 | 0 |
| Årets resultat | | 64.764 | -36.535 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 64.764 | -36.535 |
| I alt | | 64.764 | -36.535 |

Balance 31. december 2015

Aktiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 8.281 | 22.093 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 8.281 | 22.093 |
| Deposita | | 141.270 | 127.529 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 141.270 | 127.529 |
| Anlægsaktiver i alt | | 149.551 | 149.622 |
| Varebeholdninger i alt | | 681.390 | 777.925 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 436.443 | 350.038 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 241.234 | 237.030 |
| Tilgodehavende skat | | 0 | 470 |
| Andre tilgodehavender | | 1.322 | 20.950 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 0 | 107.547 |
| Tilgodehavender i alt | | 678.999 | 716.035 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 2.080 | 2.080 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 2.080 | 2.080 |
| Likvide beholdninger | | 205.194 | 138.626 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.567.663 | 1.634.666 |
| Aktiver i alt | | 1.717.214 | 1.784.288 |

Balance 31. december 2015

Passiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 747.540 | 682.776 |
| Egenkapital i alt | | 947.540 | 882.776 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 306.473 | 517.116 |
| Skyldig selskabsskat | | 3.902 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 426.014 | 382.942 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 33.285 | 1.454 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 769.674 | 901.512 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 769.674 | 901.512 |
| Passiver i alt | | 1.717.214 | 1.784.288 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 200.000 | 682.776 | 882.776 |
| Årets resultat | | 64.764 | 64.764 |
| Egenkapital, ultimo | 200.000 | 747.540 | 947.540 |

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitlig beskæftiget 3 personer.

Det samlede beløb til personaleaflønnning m.m. kan specificeres således:

| | 2015 kr. | 2014 t.kr. |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| Gager m.m. | 485.680 | 574 |
| Vederlag til direktionen | 447.120 | 484 |
| Lønrefusioner | -118.568 | -205 |
| Omkostninger til social sikring | 19.990 | 20 |
| | 834.222 | 873 |

2. Skat af årets resultat

Der er i årets løb ikke betalt selskabsskat.

Årets resultat vil medføre selskabsskat kr. 3.902.

Der påhviler ikke selskabet udskudt skat.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Indretning af lejede lokaler | Driftsmidler |
|-------------------------------------|------------------------------------|----------------|
| Kostpris primo | 283.561 | 54.164 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | -0 | -12.000 |
| Kostpris ultimo | 283.561 | 42.164 |
| Af- og nedskrivning primo | -230.435 | -32.071 |
| Årets afskrivning | -53.126 | -3.312 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 1.500 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -283.561 | -33.883 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 8.281 |
| Fortjeneste ved erstatning | | 18.000 |

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingkontrakter

Selskabet har indgået en leasingaftale vedrørende 1 varebil, på hvilke de månedlige ydelser andrager kr. 1.651. Restløbetid 33 måneder.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for varekredit er deponeret kr. 5.000.