

# MUNTHES VINKÆLDER EN GROS ApS

Ny Vestergade 1  
1471 København K

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**02/05/2017**

---

**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

<b>Virksomheden</b>	MUNTHES VINKÆLDER EN GROS ApS Ny Vestergade 1 1471 København K  Telefonnummer: 33154450 Fax: 38885291  CVR-nr: 60765014 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Arbejdernes Landsbank Vesterbrogade 5 1502 København V
<b>Revisor</b>	REVISIONSFIRMAET BENNY JENSEN ApS, STATSAUTORISERET 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 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 02/05/2017

## 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 2016 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, 02/05/2017

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.

## 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 2016.

## 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.870.694</b>	<b>1.827.284</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.129.196	-1.085.944
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-3.312	-3.312
Andre driftsomkostninger .....		-707.300	-673.769
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>30.886</b>	<b>64.259</b>
Andre finansielle indtægter .....		9.816	9.614
Øvrige finansielle omkostninger .....		-6.893	-5.207
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>33.809</b>	<b>68.666</b>
Skat af årets resultat .....	2	-7.480	-3.902
<b>Årets resultat</b> .....		<b>26.329</b>	<b>64.764</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		26.329	64.764
<b>I alt</b> .....		<b>26.329</b>	<b>64.764</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		4.969	8.281
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>4.969</b>	<b>8.281</b>
Deposita .....		141.270	141.270
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>141.270</b>	<b>141.270</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>146.239</b>	<b>149.551</b>
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>755.303</b>	<b>681.390</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		348.575	436.443
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		245.059	241.234
Andre tilgodehavender .....		1.322	1.322
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>594.956</b>	<b>678.999</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		2.080	2.080
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>2.080</b>	<b>2.080</b>
Likvide beholdninger .....		51.882	205.194
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.404.221</b>	<b>1.567.663</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.550.460</b>	<b>1.717.214</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		773.869	747.540
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>973.869</b>	<b>947.540</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		222.119	306.473
Skyldig selskabsskat .....		7.480	3.902
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		346.992	426.014
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		0	33.285
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>576.591</b>	<b>769.674</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>576.591</b>	<b>769.674</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.550.460</b>	<b>1.717.214</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	200.000	747.540	947.540
Årets resultat .....		26.329	26.329
Egenkapital, ultimo .....	200.000	773.869	973.869

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitlig beskæftiget 3 personer.

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

	2016 kr.	2015 t.kr.
Gager m.m.	495.984	486
Vederlag til direktionen	366.624	447
Lønrefusioner	-5.695	-119
Omkostninger til social sikring	12.619	20
	<b>869.532</b>	<b>834</b>

## 2. Skat af årets resultat

Der er i årets løb betalt selskabsskat med kr. 4.041.

Årets resultat vil medføre selskabsskat kr. 7.480.

Der påhviler ikke selskabet udskudt skat.

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler	Driftsmidler
Kostpris primo	283.561	42.164
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>283.561</b>	<b>42.164</b>
Af- og nedskrivning primo	-230.435	-33.883
Årets afskrivning	-53.126	-3.312
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-283.561</b>	<b>-37.195</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>4.969</b>

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

##### **Leasingkontrakter**

Selskabet har indgået en leasingaftale vedrørende 1 varebil, på hvilke de månedlige ydelser andrager kr. 1.650. Restløbetid 21 måneder.

#### **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for varekredit er deponeret kr. 5.000.