

# **LE CRU DU MOINE VINANPARTSSELSKAB**

Årsrapport  
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**28/08/2012**

---

**Torben Dalgaard**  
Dirigent

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** LE CRU DU MOINE VINANPARTSSELSKAB  
Kildehusvej 35  
4000 Roskilde  
Telefonnummer: 46358377  
e-mailadresse: torben.dalgaard@post.tele.dk  
CVR-nr: 29324972  
Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

**Bankforbindelse** Sparekassen Sjælland  
Algade 33  
4000 Roskilde

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har aflagt årsrapport for 2011/12. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/12.

Selskabet har på den ordinære generalforsamling d 7. september.2011 fravalgt revision gældende fra regnskabsåret 2011/2012. Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 28/08/2012

## Direktion

Torben Dalgaard  
Direktør

Jan Michael Andersen  
Direktør

## Bestyrelse

Jan Michael Andersen  
Medlem

Pia Frausing  
Medlem

Linnéa Kruise Dalgaard  
Medlem

Torben Dalgaard  
Formand

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Præsentation af virksomheden

Selskabets aktivitet består i at drive handelsvirksomhed primært med franske og italienske vine samt hermed beslægtet virksomhed. Varelageret er solgt, og der forventes udarbejdet en revideret forretningsmodel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et overskud på kr. 72.190, og selskabets balance pr. 30. juni 2012 udviser en egenkapital på kr. 483.208.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Le Cru Du Moine Vinanpartsselskab er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. Udbytte præsenteres under egenkapitalen.

### Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Resultatopgørelse

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

#### Finansielle poster

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

#### Skat

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.

## Balance

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

### Tilgodehavender

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

### Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

# Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>98.328</b>	<b>63.600</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>98.328</b>	<b>63.600</b>
Andre finansielle indtægter .....		211	2.268
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.286	-3.239
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>96.253</b>	<b>62.629</b>
Skat af årets resultat .....	1	-24.063	15.657
<b>Årets resultat</b> .....		<b>72.190</b>	<b>46.972</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		180.000	0
Overført resultat .....		72.190	47.972
<b>I alt</b> .....		<b>72.190</b>	<b>46.972</b>

# Balance 30. juni 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer .....		0	554.114
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>554.114</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	12.630
Tilgodehavende skat .....		2.982	
Andre tilgodehavender .....		240.000	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>242.982</b>	<b>566.744</b>
Likvide beholdninger .....		338.661	
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>581.643</b>	<b>566.744</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>581.643</b>	<b>566.744</b>

# Balance 30. juni 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		125.000	125.000
Overført resultat .....		178.208	286.018
Forslag til udbytte .....		180.000	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>483.208</b>	<b>411.018</b>
Gæld til banker .....			85.507
Skyldig selskabsskat .....			37.333
Anden gæld .....		98.435	32.886
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>98.435</b>	
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>98.435</b>	<b>155.726</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>581.643</b>	<b>566.744</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	24.063	15.657
Ændring af udskudt skat		
Regulering vedrørende tidligere år		
	<u>24.063</u>	<u>15.657</u>

## 2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000		286.018		411.018
Udloddet ordinært udbytte				180.000	
Årets resultat			72.190		72.190
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>		<b>358.208</b>	<b>180.000</b>	<b>483.208</b>

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 5. sep 2012.