



Toft Vin Lyngby ApS

CVR-nr. 33 35 57 77

Årsrapport

2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2013

Bettina Carman
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Toft Vin Lyngby ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Det er på generalforsamlingen den 5. juni 2012 vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2012 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 22. maj 2013

Direktion

Kelvin Carman

Bestyrelse

Kelvin Carman

Bettina Stoiberg Carman

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaveren i Toft Vin Lyngby ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Toft Vin Lyngby ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejl-information. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

Uden det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt sin kapital.

Roskilde, den 22. maj 2013

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tina Doktor
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Toft Vin Lyngby ApS Kulsvietofte 36 2800 Kongens Lyngby
	CVR-nr.: 33 35 57 77
	Stiftet: 26. november 2010
	Hjemsted: Lyngby
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2. regnskabsår
Bestyrelse	Kelvin Carman Bettina Stoiberg Carman
Direktion	Kelvin Carman
Revisor	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Nykredit Bank A/S
Modervirksomhed	Carman Holding ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i handel med vin og spiritus i detailforretning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets ordinære resultat efter skat udgør -169.258 kr. mod -252.957 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Aktiviteterne i selskabet er afhændet pr. 2. januar 2013 med fortsat drift frem til udgangen af februar 2013. Der er endnu ikke taget stilling til selskabets fremtid.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttofortjeneste	222.994	-28.857
2 Personaleomkostninger	<u>-378.586</u>	<u>-308.373</u>
Resultat før finansielle poster	-155.592	-337.230
Andre finansielle indtægter	271	337
Andre finansielle omkostninger	<u>-223</u>	<u>-16</u>
Resultat før skat	-155.544	-336.909
3 Skat af årets resultat	<u>-13.714</u>	<u>83.952</u>
Årets resultat	-169.258	-252.957
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-169.258</u>	<u>-252.957</u>
Disponeret i alt	-169.258	-252.957

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	39.600	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>39.600</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender	146.250	146.250
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>146.250</u>	<u>146.250</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>185.850</u>	<u>146.250</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	254.535	446.101
Varebeholdninger i alt	<u>254.535</u>	<u>446.101</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	34.273	128.948
Udskudt skatteaktiv	70.238	83.952
Andre tilgodehavender	3.259	4.181
Tilgodehavender i alt	<u>107.770</u>	<u>217.081</u>
Likvide beholdninger	<u>329.807</u>	<u>297.929</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>692.112</u>	<u>961.111</u>
Aktiver i alt	<u>877.962</u>	<u>1.107.361</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital		
4 Anpartskapital	80.000	80.000
5 Overført resultat	-422.215	-252.957
Egenkapital i alt	-342.215	-172.957
Gældsforpligtelser		
Anden langfristet gæld	199.250	225.707
Langfristede gældsforpligtelser i alt	199.250	225.707
Leverandører af varer og tjenesteydelser	918.288	965.918
Anden gæld	102.639	88.693
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.020.927	1.054.611
Gældsforpligtelser i alt	1.220.177	1.280.318
Passiver i alt	877.962	1.107.361

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Ledelsen har aflagt årsrapporten ud fra principperne om going-concern.

Det er ledelsens forventning, at resultatet for det efterfølgende år forbedres væsentligt, og at det på kort sigt vil blive overskudsgivende. På baggrund heraf forventes den tabte kapital indvundet ved driftsmæssige overskud indenfor en kortere årrække.

Det finansielle beredskab betragtes af ledelsen som værende tilstrækkeligt til finansiering af driften i det efterfølgende år.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	369.964	248.600
Andre omkostninger til social sikring	4.443	5.673
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>4.179</u>	<u>54.100</u>
	<u>378.586</u>	<u>308.373</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>13.714</u>	<u>-83.952</u>
	<u>13.714</u>	<u>-83.952</u>

Noter

	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital primo	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	-252.957	0
Årets overførte overskud eller underskud	-169.258	-252.957
	<u>-422.215</u>	<u>-252.957</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Toft Vin Lyngby ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.