

Amalie Vinimport A/S

Bogøvej 6

8382 Hinnerup

CVR-nr. 17879545

Årsrapport 2015/16

22. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28-11-2016

Poul Holmgaard
Dirigent

PARK ALLÉ 5,4. 8000 AARHUS C
TEL 86195211
FAX 86199471
EMAIL bendt@stendahl.dk
WEB www.stendahl.dk

REGISTRERET REVISOR
BENDT STENDAHL

**DANSKE
REVISORER**

FSK*

Amalie Vinimport A/S**Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Amalie Vinimport A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 for Amalie Vinimport A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, den 25-11-2016

Direktion

Kurt Abildgaard
direktør

Bestyrelse

Poul Holmgaard
Formand

Kurt Abildgaard
direktør

Lars Christiansen

Amalie Vinimport A/S

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Amalie Vinimport A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Amalie Vinimport A/S for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har ydet lån i strid med selskabsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Amalie Vinimport A/S

Den uafhængige revisors erklæring

Aarhus, den 24-11-2016

Revisionsfirmaet Bendt Stendahl

CVR-nr. 86046717

Bendt Stendahl

Registreret revisor

Amalie Vinimport A/S**Virksomhedsoplysninger**

Virksomheden	Amalie Vinimport A/S Bogøvej 6 8382 Hinnerup
CVR-nr.	17879545
Stiftelsesdato	07-07-1994
Hjemsted	Favrskov
Regnskabsår	01-07-2015 - 30-06-2016
Bestyrelse	Poul Holmgaard, Formand Kurt Abildgaard, direktør Lars Christiansen
Direktion	Kurt Abildgaard, direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Bendt Stendahl Park Allé 5, 4. 8000 Århus C CVR-nr.: 86046717
Advokat	Poul Holmgaard Søndergade 46, 4. 8000 Århus C
Pengeinstitut	Vestjysk Bank Åboulevarden 67 8000 Århus C

Amalie Vinimport A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel, især med vin og spiritus

Forhandlingen af vin foregår især til detalforretninger i Danmark, Norden og Tyskland. Størstedelen af vinen importeres fra Spanien, Chile og Italien.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret en bruttofortjeneste på kr. 13.105.748

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 udviser et resultat på kr. 862.457, og selskabets balance pr. 30-06-2016 udviser en balancesum på kr. 36.092.448, og en egenkapital på kr. 3.836.671. Resultatet svarer til ledelsens forventninger.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Ledelsen forventer at det kommende regnskabsår vil give et større overskud, idet prisaftaler med leverandører for det kommende år er væsentlig forbedret. Deruover er der kommet nye kunder til, som vil øge omsætningen væsentligt.

Amalie Vinimport A/S

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Amalie Vinimport A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner med en gennemsnitskurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem gennemsnitskursen og kursen på betalingsdagen, indregnet i bruttofortjenesten.

Tilgodehavender, andre monetære poster og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i bruttofortjenesten.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter de direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Amalie Vinimport A/S

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-40 år	20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20%
Indretning af lejede lokaler	10-20 år	0-10%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Skat af årets resultat

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.

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

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

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

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Amalie Vinimport A/S

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede 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 i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Amalie Vinimport A/S

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		7.787.129	8.832.968
Personaleomkostninger	1	-5.785.689	-5.139.312
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver		-171.524	-165.379
Driftsresultat		1.829.916	3.528.277
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		228.515	232.747
Finansielle indtægter		1.377	12.250
Finansielle omkostninger		-957.619	-1.320.858
Resultat før skat		1.102.189	2.452.416
Skat af årets resultat		-239.732	-581.104
Årets resultat		862.457	1.871.312
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	200.000
Overført resultat		862.457	1.671.312
Resultatdesponering		862.457	1.871.312

Amalie Vinimport A/S

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.412.201	2.503.859
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		516.561	576.996
Indretning af lejede lokaler		116.618	136.052
Materielle anlægsaktiver		3.045.380	3.216.907
Deposita		17.386	17.386
Finansielle anlægsaktiver		17.386	17.386
Anlægsaktiver		3.062.766	3.234.293
Fremstillede varer og handelsvarer		17.525.727	19.651.679
Varebeholdninger		17.525.727	19.651.679
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.347.928	12.379.006
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.776.678	4.592.427
Andre tilgodehavender		366.144	311.896
Tilgodehavender		15.490.750	17.283.329
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.950	6.052
Værdipapirer og kapitalandele		5.950	6.052
Likvide beholdninger		7.255	2.688
Omsætningsaktiver		33.029.682	36.943.748
Aktiver		36.092.448	40.178.041

Amalie Vinimport A/S

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	500.000	500.000
Overført resultat	3	3.336.671	2.474.214
Udbytte for regnskabsåret	4	0	200.000
Egenkapital		3.836.671	3.174.214
Hensættelser til udskudt skat		176.755	179.002
Hensatte forpligtelser		176.755	179.002
Gæld til realkreditinstitutter		1.063.643	1.200.829
Langfristede gældsforpligtelser	5	1.063.643	1.200.829
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		137.186	135.543
Gæld til banker		8.640.776	11.912.795
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.502.985	19.304.713
Selskabsskat		865.440	614.549
Anden gæld		3.868.992	3.656.396
Kortfristede gældsforpligtelser		31.015.379	35.623.996
Gældsforpligtelser		32.079.022	36.824.825
Passiver		36.092.448	40.178.041
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Amalie Vinimport A/S

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.529.306	3.904.570
Pensioner	310.600	294.871
Andre omkostninger til social sikring	35.712	32.220
Andre personaleomkostninger	910.071	907.651
	5.785.689	5.139.312

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000

Aktiekapitalen er fordelt i 500 aktier á kr. 1.000.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Overført resultat

Saldo primo	862.457	802.902
Årets tilgang	2.474.214	1.671.312
Saldo ultimo	3.336.671	2.474.214

4. Udbytte for regnskabsåret

Årets tilgang	0	200.000
Saldo ultimo	0	200.000

5. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.063.643	137.186	498.056
	1.063.643	137.186	498.056

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for KA Trade ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Selskabet har indgået leasingforpligtelser for følgende beløb:

Restløbetid 15 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 5.573
Restløbetid 11 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 1.108

Selskabet har som følge af opsigelsesvarsel på lejemålet en forpligtelse på tkr. 228.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til Nykredit er tinglyst pantebrev, hovedstol tkr. 1.421, med pant i ejendommen Bogøvej 6, 8382 Hinnerup. Den regnskabsmæssige værdi udgør pr. 30-06-15 tkr. 1.202.

Amalie Vinimport A/S**Noter****2015/16****2014/15**

Til sikkerhed for gæld til Vestjysk Bank er tinglyst ejerpantebrev, stort tkr. 920, med pant i ejendommen Bogøvej 6, 8382 Hinnerup.

Til sikkerhed for bankgæld på tkr. 8.641 har virksomheden stillet virksomhedspant på nominelt tkr. 14.500.

Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30-06-15 udgør:

Tilgodehavender fra salg tkr. 10.347.

Varebeholdninger tkr. 17.526.

Driftsmateriel og inventar tkr. 517..

Goodwill.

Til sikkerhed for gæld til Mercedes-Benz Finans Danmark A/S er tinglyst ejerpantebrev, stort tkr. 653, med pant i Mercedes-Benz personvogn.

Til sikkerhed for mellemværende med SKAT er deponeret et bankindestående på tkr. 10, ligesom der af Vestjysk Bank er stillet garanti for fremtidige spiritusafgift på tkr. 200.