

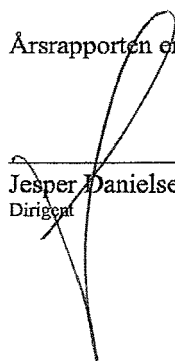
Jesper Danielsen Holding ApS
Sættedammen 8, Ny Hammersholt, 3400 Hillerød

CVR-nr. 21 49 94 98

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. maj 2016



Jesper Danielsen
Dirigent

Partner Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Ballevej 2B
DK-8600 Silkeborg
Tlf. 86 82 44 00
Fax 86 81 44 01
silkeborg@partner-revision.dk
CVR nr. 15807776

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Jesper Danielsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

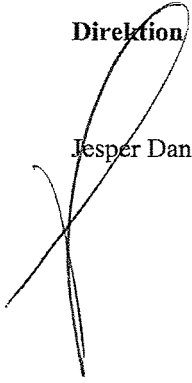
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 16. maj 2016

Direktion

Jesper Danielsen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Jesper Danielsen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Jesper Danielsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har omtalt ovenfor ydet lån til anpartshaveren. Selskabet har i strid med kildeskatteloven ikke indeholdt og indberettet skat heraf, 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.

Silkeborg, den 16. maj 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76



Tom Østergaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Jesper Danielsen Holding ApS Sættedammen 8, Ny Hammersholt 3400 Hillerød
	Telefon: 86 80 34 64
	CVR-nr.: 21 49 94 98
	Stiftet: 1. januar 1999
	Hjemsted: Silkeborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Jesper Danielsen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Ballevej 2 B 8600 Silkeborg
Bankforbindelser	Jyske Bank Vestergade 8 - 10 8600 Silkeborg
Dattervirksomheder	Ejendomsselskabet Nygade 33 ApS, Silkeborg Piaf Vinhandel ApS, Silkeborg Domaine Mc5 ApS, Silkeborg
Associerede virksomheder	Brdr. D's Vinhandel ApS, Frederiksberg C Vinmonopolet ApS, Silkeborg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i holdingvirksomhed og beslægtede investeringer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jesper Danielsen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Lejeindtægter

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendomme og administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og u-realiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	60 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger, jævnfør beskrivelse af goodwill nedenfor.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelseskost og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder. Forskelsbeløbet afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedspolition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Jesper Danielsen Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	64.182	66.173
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-22.666	-22.666
Driftsresultat	41.516	43.507
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-70.643	475.394
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	783.803	616.628
1 Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	5.051	43.409
Andre finansielle indtægter	108.587	15.775
Nedskrivning/fortjeneste af finansielle aktiver	772.790	0
2 Andre finansielle omkostninger	-125.994	-146.100
Resultat før skat	1.515.110	1.048.613
3 Skat af årets resultat	4.729	7.351
Årets resultat	1.519.839	1.055.964
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-863.728	-124.573
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	2.282.367	1.080.737
Disponeret i alt	1.519.839	1.055.964

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	<u>2.932.677</u>	<u>2.955.343</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.932.677</u>	<u>2.955.343</u>
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.535.199	6.543.702
6	Kapitalandele i associerede virksomheder	3.671.132	1.710.899
	Andre tilgodehavender	<u>2.014.286</u>	<u>50.780</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>8.220.617</u>	<u>8.305.381</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>11.153.294</u>	<u>11.260.724</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	165.123	1.062.171
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.757.122	396.385
	Udskudte skatteaktiver	19.947	14.960
	Tilgodehavende selskabsskat	24.694	51.724
	Andre tilgodehavender	390.547	0
7	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>162.928</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.520.361</u>	<u>1.525.240</u>
	Aktier	<u>3.121</u>	<u>3.127</u>
	Værdipapirer i alt	<u>3.121</u>	<u>3.127</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.523.482</u>	<u>1.528.367</u>
	Aktiver i alt	<u>13.676.776</u>	<u>12.789.091</u>

Balance 31. december

Passiver	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
8 Anpartskapital	125.000	125.000
9 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	935.882	1.799.610
10 Overført resultat	9.115.228	6.832.861
11 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Egenkapital i alt	<u>10.277.310</u>	<u>8.857.271</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	<u>1.370.277</u>	<u>1.436.955</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.370.277</u>	<u>1.436.955</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	65.140	63.131
Gæld til pengeinstitutter	1.307.362	1.661.265
Gæld til tilknyttede virksomheder	621.988	413.194
Anden gæld	<u>34.699</u>	<u>357.275</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.029.189</u>	<u>2.494.865</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.399.466</u>	<u>3.931.820</u>
Passiver i alt	<u>13.676.776</u>	<u>12.789.091</u>
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Eventualposter		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		
Renter, tilknyttede virksomheder	5.051	43.409
	5.051	43.409
2. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	17.179	10.716
Andre renteomkostninger	108.815	135.384
	125.994	146.100
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	258	-3.724
Årets regulering af udskudt skat	-4.987	-3.627
	-4.729	-7.351
4. Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
		<u>3.023.341</u>
Kostpris 1. januar 2015		3.023.341
Kostpris 31. december 2015		3.023.341
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		67.998
Årets afskrivninger		22.666
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		90.664
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		2.932.677

Noter

	31/12 2015	31/12 2014
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	6.898.083	3.983.893
Tilgang i årets løb	0	2.914.190
Afgang i årets løb	-3.385.893	0
Kostpris 31. december 2015	3.512.190	6.898.083
Opskrivninger 1. januar 2015	1.250.538	1.440.889
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	212.579	417.016
Årets tilbageførsler på afgang	-1.555.108	0
Udbytte	-885.000	-1.425.000
Regulering i forbindelse med køb	0	817.633
Opskrivninger 31. december 2015	-976.991	1.250.538
Afskrivninger på goodwill 1. januar 2015	-1.604.919	-1.227.291
Årets afskrivninger på goodwill	-283.222	-377.628
Tilbageførte afskrivninger på goodwill vedrørende afhændede kapitalandele	1.888.141	0
Afskrivninger på goodwill 31. december 2015	0	-1.604.919
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	2.535.199	6.543.702
I regnskabsposten indgår goodwill med	0	283.222
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Ejendomsselskabet Nygade 33 ApS	Silkeborg	100 %
Piaf Vinhandel ApS	Silkeborg	100 %
Domaine Mc5 ApS	Silkeborg	100 %

Noter

	31/12 2015	31/12 2014			
6. Kapitalandele i associerede virksomheder					
Kostpris 1. januar 2015	65.313	1.549.597			
Tilgang i årets løb	3.385.893	0			
Afgang i årets løb	-1.692.947	-1.484.284			
Kostpris 31. december 2015	1.758.259	65.313			
Opskrivninger 1. januar 2015	1.645.586	1.710.585			
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	783.803	616.628			
Årets tilbageførsler på afgang	166.517	-381.627			
Udbytte	-350.000	-300.000			
Tilgang	-333.033	0			
Opskrivninger 31. december 2015	1.912.873	1.645.586			
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	3.671.132	1.710.899			
Associerede virksomheder:					
	Hjemsted	Ejerandel			
Brdr. D's Vinhandel ApS	Frederiksberg C	50 %			
Vinmonopolet ApS	Silkeborg	50 %			
7. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse					
Kategori	Rentefod	Løbetid	Restløbetid	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2015
Direktion	10,05	11 mdr.	5 mdr.	0	162.928
				31/12 2015	31/12 2014
8. Anpartskapital					
Anpartskapital 1. januar 2015				125.000	125.000
				125.000	125.000

Noter

	31/12 2015	31/12 2014		
9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Reserve for opskrivninger 1. januar 2015	1.799.610	1.924.183		
Resultatandel	-863.728	-124.573		
	935.882	1.799.610		
10. Overført resultat				
Overført resultat 1. januar 2015	6.832.861	5.752.124		
Årets overførte overskud eller underskud	2.282.367	1.080.737		
	9.115.228	6.832.861		
11. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte 1. januar 2015	99.800	49.200		
Udloddet udbytte	-99.800	-49.200		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800		
	101.200	99.800		
12. Gældsforpligtelser				
	Afdrag	Restgæld	Gæld i alt	Gæld i alt
	første år	efter 5 år	31/12 2015	31/12 2014
Gæld til realkreditinstitutter	65.140	1.117.335	1.435.417	1.500.086
	65.140	1.117.335	1.435.417	1.500.086

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.435 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 2.933 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.307 t.kr., har selskabet givet pant i værdipapirdepot, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør 3 t.kr.

Noter

14. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for ethvert mellemværende mellem Jyske Bank og Brdr. D's Vinhandel ApS, via en selvskyldnerkaution.

Selskabet har kautioneret for ethvert mellemværende mellem Nykredit Bank og Vinmonopolet ApS, via en selvskyldnerkaution.

Selskabet har kautioneret for ethvert mellemværende mellem Nykredit Bank og Piaf Vinhandel ApS, via en selvskyldnerkaution.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.