

**Millesime A/S**

**Mosevej 68, 6000 Kolding**

---

**Årsrapport for**

**1. oktober 2015 - 30. september 2016**

---

**CVR-nr. 33 38 54 71**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. december 2016.

---

Hanne Ellegaard  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

**Ledelsesberetning**

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Millesime A/S.

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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 1. december 2016

### **Direktion**

Hanne Ellegaard

### **Bestyrelse**

Thomas Smith Knudsen

Hanne Ellegaard

Lisa Ellegaard Klitmøller

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejerne i Millesime A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Millesime A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **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.

Kolding, den 1. december 2016

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Millesime A/S  
Mosevej 68  
6000 Kolding

CVR-nr.: 33 38 54 71  
Stiftet: 27. december 2010  
Hjemsted: Kolding  
Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016  
6. regnskabsår

**Bestyrelse**

Thomas Smith Knudsen  
Hanne Ellegaard  
Lisa Ellegaard Klitmøller

**Direktion**

Hanne Ellegaard

**Revision**

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Jupitervej 4  
6000 Kolding

**Bankforbindelse**

Sydbank A/S

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er handel med eksklusive vine fra Bordeaux, Bourgogne samt Champagne.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 1.631.249 kr. mod 1.141.473 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 816.124 kr. mod 463.816 kr. sidste år. 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 Millesime A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

### Balancen

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Modtagne forudbetalinger fra kunder modregnes i varebeholdninger, i det omfang der er sammenhæng mellem varebeholdningen og det modtagne beløb.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### 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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

##### 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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**

Forudbetalinger fra kunder omfatter forudbetalinger vedrørende vin, der leveres en primeur.

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

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.631.249</b>	<b>1.141.473</b>
1 Personalemkostninger	-455.241	-493.338
<b>Driftsresultat</b>	<b>1.176.008</b>	<b>648.135</b>
Finansielle omkostninger	-113.880	-35.854
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.062.128</b>	<b>612.281</b>
Skat af årets resultat	-246.004	-148.465
<b>Årets resultat</b>	<b>816.124</b>	<b>463.816</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	100.000
Overføres til overført resultat	714.924	363.816
<b>Disponeret i alt</b>	<b>816.124</b>	<b>463.816</b>

**Balance 30. september**

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	2.290.862	2.138.372
2	Forudbetalinger for varer	709.766	283.079
	Varebeholdninger i alt	<u>3.000.628</u>	<u>2.421.451</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.127.897	931.228
	Andre tilgodehavender	10.000	484.667
	Periodeafgrænsningsposter	54.840	81.499
	Tilgodehavender i alt	<u>4.192.737</u>	<u>1.497.394</u>
	Likvide beholdninger	<u>694.603</u>	<u>10</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>7.887.968</u></b>	<b><u>3.918.855</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>7.887.968</u></b>	<b><u>3.918.855</u></b>

**Balance 30. september**

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
3	Aktiekapital	500.000	160.000
4	Overført resultat	1.248.281	873.357
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	100.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.849.481</u></b>	<b><u>1.133.357</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	158.014	1.024.875
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	232.892	100.129
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.013.843	1.535.413
	Selskabsskat	202.029	64.719
	Anden gæld	431.709	60.362
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.038.487</u>	<u>2.785.498</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>6.038.487</u></b>	<b><u>2.785.498</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>7.887.968</u></b>	<b><u>3.918.855</u></b>
<b>5</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>6</b>	<b>Eventualposter</b>		
<b>7</b>	<b>Nærtstående parter</b>		

## Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	442.285	478.920
Andre omkostninger til social sikring	5.091	5.147
Personaleomkostninger i øvrigt	7.865	9.271
	<b><u>455.241</u></b>	<b><u>493.338</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2. Forudbetalinger for varer</b>		
Forudbetalinger for varer	3.903.991	283.079
Forudbetalinger fra kunder	-3.194.225	0
	<b><u>709.766</u></b>	<b><u>283.079</u></b>
<b>3. Aktiekapital</b>		
Aktiekapital primo	160.000	160.000
Kapitalforhøjelse ved fondsemission	340.000	0
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>160.000</u></b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	873.357	509.541
Årets overførte overskud eller underskud	714.924	363.816
Overført til aktiekapital	-340.000	0
	<b><u>1.248.281</u></b>	<b><u>873.357</u></b>
<b>5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 158 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3 mio kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Varebeholdninger	3.001 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	4.128 t.kr.	

## **Noter**

---

### **6. Eventualposter**

#### **Eventualforpligtelser**

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 81 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 34 måneder og en samlet restleasingydelse på 229 t.kr.

### **7. Nærtstående parter**

#### **Ejerforhold**

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Smith Knudsen Invest ApS, Binderup Villavej 2, 6091 Bjert

Ellegaard Invest Kolding ApS, Binderup Villavej 2, 6091 Bjert