



Holm Vineri A/S

Damgade 15, 6430 Nordborg

CVR-nr. 33 74 87 28

Årsrapport 2016

(6. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 2. maj 2017

Christen Hansen Schmidt
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet:**

Holm Vineri A/S
Damgade 15
6430 Nordborg

CVR-nr.: 33748728
Stiftelsesdato: 15. maj 2011
Hjemsted: Sønderborg
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Bestyrelse:

Grethe Hansen Schmidt, Formand
Lene Corydon-Petersen
Claus Asmus Petersen

Direktion:

Christen Hansen Schmidt, Direktør

Revisor:

LandboSyd Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
Agro Food Park 13
8200 Aarhus N

Telefonnummer: 87406688
CVR-nr.: 32451195

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Holm Vineri 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordborg, d. 2. maj 2017

Direktion:

Christen Hansen Schmidt
Direktør

Bestyrelse:

Grethe Hansen Schmidt
Formand

Lene Corydon-Petersen

Claus Asmus Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Holm Vineri A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holm Vineri A/S for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus N, d. 2. maj 2017

LandboSyd Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 45 11 95

Jens Faurholt
Registreret revisor

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Holm Vineri A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Bygninger: 50 år, scrapværdi 0 %

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år, scrapværdi 0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttotab/-fortjeneste		-18.190	52.662
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-68.261	-83.886
Resultat af ordinær drift		-86.451	-31.224
Øvrige finansielle omkostninger		-41.738	-77.254
Ordinært resultat før skat		-128.189	-108.478
Skat af ordinært resultat		28.400	23.200
Årets resultat		<u>-99.789</u>	<u>-85.278</u>
Resultatdisponering:			
Overført resultat		-99.789	-85.278
I alt disponering		<u>-99.789</u>	<u>-85.278</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Grunde og bygninger		2.220.144	2.266.531
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		16.918	38.792
Materielle anlægsaktiver		<u>2.237.062</u>	<u>2.305.323</u>
Anlægsaktiver		<u>2.237.062</u>	<u>2.305.323</u>
Omsætningsaktiver:			
Fremstillede varer og handelsvarer		332.255	290.700
Varebeholdninger		<u>332.255</u>	<u>290.700</u>
Udskudte skatteaktiver		134.700	106.300
Andre tilgodehavender		81.780	58.026
Tilgodehavender		<u>216.480</u>	<u>164.326</u>
Likvide beholdninger		3.750	3.750
Omsætningsaktiver		<u>552.485</u>	<u>458.776</u>
Aktiver		<u>2.789.547</u>	<u>2.764.099</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiekapital		500.000	500.000
Overkurs ved emission		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		-479.703	-379.914
Egenkapital		1.020.297	1.120.086
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.550.000	800.000
Langfristede gældsforpligtelser	1	1.550.000	800.000
Gæld til banker		210.750	823.067
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	12.446
Anden gæld		8.500	8.500
Kortfristede gældsforpligtelser		219.250	844.013
Gældsforpligtelser		1.769.250	1.644.013
Passiver		2.789.547	2.764.099
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	2		
Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter	3		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016

	Aktiekapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Primo	500.000	1.000.000	-379.914	1.120.086
Årets resultat			-99.789	-99.789
Ultimo	500.000	1.000.000	-479.703	1.020.297

ÅRSREGNSKAB

NOTER

Note 1: Oplysning om langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 0 tkr. efter 5 år

Note 2: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Note 3: Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er fremstilling og salg af vin.