



Holm Vineri A/S

Damgade 15, 6430 Nordborg

CVR-nr. 33 74 87 28

Årsrapport 2017

(7. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 22. marts 2018

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 2017 - 31. december 2017

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 2017 - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordborg, d. 22. marts 2018

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 2017. 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 derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus N, d. 22. marts 2018

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

Jens Faurholt
Registreret revisor
mne33755

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Holm Vineri A/S for 2017 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 nettorealisationsevnen 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.

Nettorealisationsevnen 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 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttotab		-36.894	-18.190
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-58.211	-68.261
Resultat af ordinær drift		-95.105	-86.451
Øvrige finansielle omkostninger		-29.561	-41.738
Ordinært resultat før skat		-124.666	-128.189
Skat af ordinært resultat		27.200	28.400
Årets resultat		<u>-97.466</u>	<u>-99.789</u>
Resultatdisponering:			
Overført resultat		-97.466	-99.789
I alt disponering		<u>-97.466</u>	<u>-99.789</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Grunde og bygninger		2.173.757	2.220.144
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.094	16.918
Materielle anlægsaktiver		<u>2.178.851</u>	<u>2.237.062</u>
Anlægsaktiver		<u>2.178.851</u>	<u>2.237.062</u>
Omsætningsaktiver:			
Fremstillede varer og handelsvarer		364.705	332.255
Varebeholdninger		<u>364.705</u>	<u>332.255</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		225	0
Udskudte skatteaktiver		161.900	134.700
Andre tilgodehavender		86.169	81.780
Tilgodehavender		<u>248.294</u>	<u>216.480</u>
Likvide beholdninger		3.750	3.750
Omsætningsaktiver		<u>616.749</u>	<u>552.485</u>
Aktiver		<u>2.795.600</u>	<u>2.789.547</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

PASSIVER

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiekapital		500.000	500.000
Overkurs ved emission		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		-577.169	-479.703
Egenkapital		922.831	1.020.297
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.550.000	1.550.000
Langfristede gældsforpligtelser	1	1.550.000	1.550.000
Gæld til banker		298.769	210.750
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.500	8.500
Anden gæld		15.500	0
Kortfristede gældsforpligtelser		322.769	219.250
Gældsforpligtelser		1.872.769	1.769.250
Passiver		2.795.600	2.789.547
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	2		
Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter	3		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2017

	Aktiekapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Primo	500.000	1.000.000	-479.703	1.020.297
Årets resultat			-97.466	-97.466
Ultimo	500.000	1.000.000	-577.169	922.831

ÅRSREGNSKAB**NOTER****Note 1: Oplysning om langfristede gældsforpligtelser**

Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet, udgør 0 kr.

Note 2: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Note 3: Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er fremstilling og salg af vin.