

Holm Vineri A/S

CVR-nr. 33 74 87 28

Årsrapport 2015

(5. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 1. april 2016

Christen Hansen Schmidt
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	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 2015 - 31. december 2015

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 2015 - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordborg, d. 1. april 2016

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 2015. 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 revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisoreres 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus N, d. 1. april 2016

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

Jens Faurholt
Registreret revisor

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Holm Vineri A/S for 2015 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 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		52.662	137.706
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-83.886	-83.211
Resultat af ordinær drift		-31.224	54.495
Andre finansielle indtægter		0	60
Øvrige finansielle omkostninger		-77.254	-75.217
Ordinært resultat før skat		-108.478	-20.662
Skat af ordinært resultat		23.200	-4.400
Årets resultat		-85.278	-25.062
Resultatdisponering:			
Overført resultat		-85.278	-25.062
I alt disponering		-85.278	-25.062

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Grunde og bygninger		2.266.531	2.312.918
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		38.792	76.291
Materielle anlægsaktiver		<u>2.305.323</u>	<u>2.389.209</u>
Anlægsaktiver		<u><u>2.305.323</u></u>	<u><u>2.389.209</u></u>
Omsætningsaktiver:			
Fremstillede varer og handelsvarer		290.700	325.910
Varebeholdninger		<u>290.700</u>	<u>325.910</u>
Udskudte skatteaktiver		106.300	83.100
Andre tilgodehavender		58.026	47.897
Tilgodehavender		<u>164.326</u>	<u>130.997</u>
Likvide beholdninger		3.750	3.750
Omsætningsaktiver		<u>458.776</u>	<u>460.657</u>
Aktiver		<u><u>2.764.099</u></u>	<u><u>2.849.866</u></u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

PASSIVER

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiekapital		500.000	500.000
Overkurs ved emission		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		-379.914	-294.636
Egenkapital		1.120.086	1.205.364
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		800.000	800.000
Langfristede gældsforpligtelser	1	800.000	800.000
Gæld til banker		823.067	834.584
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.446	0
Anden gæld		8.500	9.918
Kortfristet del af langfristet gæld		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser		844.013	844.502
Gældsforpligtelser		1.644.013	1.644.502
Passiver		2.764.099	2.849.866
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	2		
Oplysning om hovedaktivitet	3		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015

	Aktiekapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Primo	500.000	1.000.000	-294.636	1.205.364
Årets resultat			-85.278	-85.278
Ultimo	500.000	1.000.000	-379.914	1.120.086

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

2015	2014
kr.	kr.

Note 1: Oplysning om langfristede gældsforpligtelser

Af den langfristede gæld forfalder 0 kr. efter 5 år.

Note 2: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Note 3: Oplysning om hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er fremstilling og salg af vin.