



Holm Vineri A/S

Damgade 15, 6430 Nordborg

CVR-nr. 33 74 87 28

Årsrapport 2019

(9. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 20. februar 2020

Christen Hansen Schmidt
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet:**

Holm Vineri A/S
Damgade 15
6430 Nordborg

CVR-nr.: 33748728
Stiftelsesdato: 15. maj 2011
Hjemsted: Sønderborg
Regnskabsperiode: 1. januar 2019 - 31. december 2019

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

CVR-nr.: 32451195

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2019 - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordborg, d. 20. januar 2020

Direktion:

Christen Hansen Schmidt
Direktør

Bestyrelse:

Grethe Hansen Schmidt
Formand

Lene Corydon-Petersen

Claus Asmus Petersen

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Holm Vineri A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Holm Vineri A/S for regnskabsåret 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus N, d. 20. januar 2020

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

Jens Faurholt
Registreret revisor
mne33755

LEDELSESBERETNING**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er fremstilling og salg af vin.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt mere end 50% af aktiekapitalen. Det er ledelsens vurdering at kapitalen vil blive reetableret ved fremtidig indtjening eller ved indskud fra ejerne.

Selskabets ejere er endvidere indstillet på at tilføre selskabet tilstrækkelig likviditet til finansiering af den fremtidige drift.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Holm Vineri A/S for 2019 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 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-129.987	12.106
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-49.387	-53.481
Resultat af ordinær drift		-179.374	-41.375
Øvrige finansielle omkostninger		-32.071	-29.841
Ordinært resultat før skat		-211.445	-71.216
Skat af ordinært resultat		0	-161.900
Årets resultat		<u>-211.445</u>	<u>-233.116</u>
Resultatdisponering:			
Overført resultat		-211.445	-233.116
I alt disponering		<u>-211.445</u>	<u>-233.116</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2019</u> <u>kr.</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Grunde og bygninger		2.105.983	2.155.370
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver		<u>2.105.983</u>	<u>2.155.370</u>
Anlægsaktiver		<u>2.105.983</u>	<u>2.155.370</u>
Omsætningsaktiver:			
Fremstillede varer og handelsvarer		365.660	392.567
Varebeholdninger		<u>365.660</u>	<u>392.567</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.763	1.950
Andre tilgodehavender		18.775	10.000
Tilgodehavender		<u>20.538</u>	<u>11.950</u>
Likvide beholdninger		3.750	3.750
Omsætningsaktiver		<u>389.948</u>	<u>408.267</u>
Aktiver		<u>2.495.931</u>	<u>2.563.637</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

PASSIVER

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiekapital		500.000	500.000
Overkurs ved emission		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		-1.021.730	-810.285
Egenkapital		478.270	689.715
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.550.000	1.550.000
Langfristede gældsforpligtelser	1	1.550.000	1.550.000
Gæld til banker		423.694	289.026
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.349	9.432
Anden gæld		31.000	21.846
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.618	3.618
Kortfristede gældsforpligtelser		467.661	323.922
Gældsforpligtelser		2.017.661	1.873.922
Passiver		2.495.931	2.563.637
Oplysning om eventualaktiver	2		
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2019

	Aktiekapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Primo	500.000	1.000.000	-810.285	689.715
Årets resultat			-211.445	-211.445
Ultimo	500.000	1.000.000	-1.021.730	478.270

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

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

Note 2: Oplysning om eventualaktiver

Selskabet har et ikke aktiveret skatteaktiv på 224 tkr.

Note 3: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.