

Årsrapport for 2018

**Holte Vinlager ApS
Kongevejen 333
2840 Holte
CVR-nr. 71 27 38 14**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. maj 2019

dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Arsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	14
Balance pr. 31. december 2018	15
Noter til årsrapporten	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Holte Vinlager ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

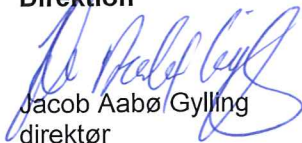
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rudersdal, den 3. maj 2019

Direktion


Jacob Aabø Gylling
direktør

Bestyrelse


Claus Hegelund Nielsen
formand


Bo Povlsen


Michael Thyge Ostermann Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Holte Vinlager ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holte Vinlager ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København Ø, den 3. maj 2019

THORVALD REIN
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 79 35 53 13


Jan Nielsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 9567

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holte Vinlager ApS Kongevejen 333 2840 Holte
	Telefon: 45 42 04 15
	E-mail: holte@holtevinlager.dk
	CVR-nr.: 71 27 38 14
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
	Stiftet: 16. oktober 1982
	Hjemsted: Rudersdal
Bestyrelse	Claus Hegelund Nielsen, formand Bo Povlsen Michael Thyge Ostermann Nielsen
Direktion	Jacob Aabø Gylling, direktør
Revision	THORVALD REIN Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Øster Allé 56, 1. 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige aktivitet er at drive detailhandel med vin på 4 forretningsadresser samt relaterede produkter hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 788.561, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 5.415.165.

Årets resultat har været tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holte Vinlager ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør . Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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	20-50 år	20-40 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-20 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer indregnet under anlægsaktiver måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien 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 indirekte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		5.229.552	5.172.472
Personaleomkostninger	1	-4.098.744	-3.984.232
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.130.808	1.188.240
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-85.046	-157.545
Andre driftsomkostninger		0	-100.000
Resultat før finansielle poster		1.045.762	930.695
Finansielle indtægter	3	23.605	22.847
Finansielle omkostninger	4	-55.424	-101.779
Resultat før skat		1.013.943	851.763
Skat af årets resultat	5	-225.382	-199.302
Årets resultat		788.561	652.461
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	350.000
Overført resultat		788.561	302.461
		788.561	652.461

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Goodwill		<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>0</u>	<u>0</u>
Grunde og bygninger		4.909.710	4.992.356
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Indretning af lejede lokaler		<u>16.386</u>	<u>18.786</u>
Materielle anlægsaktiver	7	<u>4.926.096</u>	<u>5.011.142</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	8	0	753
Andre værdipapirer og kapitalandele		400.000	400.000
Deposita		<u>199.263</u>	<u>199.263</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>599.263</u>	<u>600.016</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>5.525.359</u>	<u>5.611.158</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>4.395.825</u>	<u>4.024.791</u>
Varebeholdninger		<u>4.395.825</u>	<u>4.024.791</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.679.579	1.955.485
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		620.827	717.426
Udskudt skatteaktiv		39.323	50.975
Periodeafgrænsningsposter		<u>129.938</u>	<u>49.050</u>
Tilgodehavender		<u>3.469.667</u>	<u>2.772.936</u>
Likvide beholdninger		<u>2.839.354</u>	<u>3.546.653</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.704.846</u>	<u>10.344.380</u>
Aktiver i alt		<u>16.230.205</u>	<u>15.955.538</u>

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		5.215.165	4.426.604
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	350.000
Egenkapital	9	5.415.165	4.976.604
Gæld til realkreditinstitutter		2.468.410	2.503.915
Langfristede gældsforpligtelser	10	2.468.410	2.503.915
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	35.216	34.936
Banker		0	17.106
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.346.537	6.600.407
Selskabsskat		219.714	186.083
Anden gæld		1.745.163	1.636.487
Kortfristede gældsforpligtelser		8.346.630	8.475.019
Gældsforpligtelser i alt		10.815.040	10.978.934
Passiver i alt		16.230.205	15.955.538
Eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Noter

	2018 kr.	2017 kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	3.583.874	3.507.690
Pensioner	399.807	305.143
Andre omkostninger til social sikring	82.995	73.394
Andre personaleomkostninger	32.068	98.005
	<u>4.098.744</u>	<u>3.984.232</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>11</u>
	2018 kr.	2017 kr.
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	0	72.500
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	85.046	85.045
	<u>85.046</u>	<u>157.545</u>
	2018 kr.	2017 kr.
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	23.605	22.273
Andre finansielle indtægter	0	574
	<u>23.605</u>	<u>22.847</u>

Noter

	2018 kr.	2017 kr.
4 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	753	43.245
Andre finansielle omkostninger	54.671	58.534
	<u>55.424</u>	<u>101.779</u>
	2018 kr.	2017 kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	213.730	180.488
Årets udskudte skat	11.652	18.814
	<u>225.382</u>	<u>199.302</u>

Noter

6 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill
Kostpris 1. januar 2018	1.650.000
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
	0
Kostpris 31. december 2018	1.650.000
Opskrivninger 1. januar 2018	0
Årets opskrivninger	0
Årets tilbageførte opskrivninger, afhændede aktiver	0
	0
Opskrivninger 31. december 2018	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	1.650.000
Årets afskrivninger	0
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	0
	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	1.650.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	0

Noter

7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. januar 2018	5.403.880	237.000	191.231
Tilgang i årets løb	0	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0
Kostpris 31. december 2018	<u>5.403.880</u>	<u>237.000</u>	<u>191.231</u>
Opskrivninger 1. januar 2018	0	0	0
Årets opskrivninger	0	0	0
Årets tilbageførsler af opskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Opskrivninger 31. december 2018	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	411.524	237.000	172.445
Årets afskrivninger	82.646	0	2.400
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>494.170</u>	<u>237.000</u>	<u>174.845</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>4.909.710</u>	<u>0</u>	<u>16.386</u>

Værdien af danske grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering pr. 1. oktober 2018 udgør kr. 3.350.000.

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
8 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018	43.998	43.998
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
	43.998	43.998
Værdireguleringer 1. januar 2018	-43.245	0
Årets resultat	0	0
Udbytte modtaget	0	0
Årets opskrivninger, netto	-753	-43.245
	-43.998	-43.245
Værdireguleringer 31. december 2018	0	753

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Holte Vinlager Marketing ApS	Furesø	33%	-1.181.799	-1.184.060

Noter

9 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	200.000	4.426.604	350.000	4.976.604
Betalt ordinært udbytte	0	0	-350.000	-350.000
Årets resultat	0	788.561	0	788.561
Egenkapital 31. december 2018	200.000	5.215.165	0	5.415.165

Virksomhedskapitalen består af 200 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2018	Gæld 31. december 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.503.915	2.503.626	35.216	1.985.499
	2.503.915	2.503.626	35.216	1.985.499

11 Eventualposter mv.

Selskabet har to huslejeforpligtelser med en opsigelsesperiode på 6 mdr. til samlet t.kr. 240.

Selskabet har én huslejeforpligtelse med en opsigelsesperiode på 3 mdr. til t.kr. 58.

Selskabet har én løbende leasingaftale der er indregnet i regnskabet. Forpligtelsen for de resterende leasingperioder andrager pr. 31. december 2018, t.kr. 39.

Noter

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.503 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 4.910 t.kr.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt 3.900 t.kr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Pantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Selskabet har stillet ejerpantebrev 1.000 t.kr. til sikkerhed for leverandørgæld.

Selskabet har endvidere stillet virksomhedspant 1.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld.

Selskabet har givet ejendomsforbehold 83 t.kr. i selskabets driftsmidler.

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Claus Hegelund Nielsen
Henrik Hegelund Nielsen
Jan Hegelund Nielsen
Vivian Nielsen

Øvrige nærtstående parter

Holte Vinlager Marketing ApS

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

DFN Holding ApS, Brogårdsvej 5, 2820 Gentofte
Claus Hegelund Nielsen, Langelandsvej 6, st. th., 2000 Frederiksberg
Jan Hegelund Nielsen, Hjorteholmvej 13 B, 3400 Hillerød
Bo Povlsen, Ahornvej 3, 3630 Jægerspris
Jacob Aabø Gylling, Hallingdal 5, 2800 Kgs. Lyngby
Michael Thyge Ostermann Nielsen, Bryggertorvet 6, 3650 Ølstykke
Vivian Nielsen, Brogårdsvej 5, 2820 Gentofte
Martlev Holding ApS, c/o Rasmus Martlev, Ved Grænsen 56, 2000 Frederiksberg