

Årsrapport for 2017

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

Således vedtaget på selskabets generalforsamling, den 22. maj 2018

Dirigent: Advokat Ulrik Bayer

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 - 6 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 7 |
| Ledelsesberetning | 8 |
| | |
| Årsregnskab for 1. januar 2017 - 31. december 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 - 12 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 - 15 |
| Noter | 16 - 23 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 22. maj 2018

Direktion:

Jacob Aabø Gylling

Bestyrelse:

Claus Hegelund Nielsen

Bo Povlsen

*Michael Thyge Ostermann
Nielsen*

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Holte Vinlager ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holte Vinlager ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter 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 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet (fortsat)

- 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, den 22. maj 2018

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 |
| | CVR-nr.: 71 27 38 14 |
| | Stiftet: 16. oktober 1982 |
| | Hjemsted: Rudersdal |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion: | Jacob Aabø Gylling |
| Bestyrelse: | Claus Hegelund Nielsen Bo Povlsen Michael Thyge Ostermann Nielsen |
| Revision: | THORVALD REIN Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Øster Allé 56, 1. Sal 2100 København Ø |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Usikkerhed ved indregning eller måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et resultat på kr. 652.461, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 4.976.604.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventninger til 2018

Forventningerne til 2018 er et resultat på niveau med 2017.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holte Vinlager ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttofortjeneste/Bruttotab består af nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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 realkredittån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af det erhvervede goodwills indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 klar 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 forskellige.

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

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. Kostprisen opgøres som det faktiske beløb, som er betalt for kapitalandelene inkl. afledte sandsynlige betalinger mv. til kostprisen tillægges direkte omkostninger.

Andre værdipapirer indregnet under anlægsaktiver måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er 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.

Nettorealisationsværdi 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen (fortsat)

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skyldig skat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets 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 nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvor låneoptagelsen (realkreditlån) er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

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

Resultatopgørelse for 1. januar 2017 - 31. december 2017

| Note | | 2016 i 1.000 kr. |
|------|---|---------------------|
| | BRUTTORESULTAT | 5.172.472 |
| | | 5.421 |
| 1 | Personaleomkostninger | -3.984.232 |
| 2 | Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -157.545 |
| | Andre driftsomkostninger | -100.000 |
| | | <u>0</u> |
| | DRIFTSRESULTAT | 930.695 |
| | | 1.274 |
| 8 | Op- / nedregulering, finansielle anlægsaktiver | -43.245 |
| 3 | Andre finansielle indtægter | 22.273 |
| 4 | Andre finansielle omkostninger | -57.960 |
| | | <u>-60</u> |
| | ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 851.763 |
| | | 1.279 |
| 5 | Skat af årets resultat | -199.302 |
| | | <u>-273</u> |
| | ÅRETS RESULTAT | <u>652.461</u> |
| | | <u>1.006</u> |
| | FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | |
| | Foreslået udbytte indregnet under egenkapital | 350.000 |
| | Overført resultat | 302.461 |
| | | <u>6</u> |
| | DISPONERET I ALT | <u>652.461</u> |
| | | <u>1.006</u> |

Penneo dokumentnøgle: NWN4O-1WAF3-8AYQQ-0I6VB-EEV4E-IF6QY

Balance pr. 31. december 2017

AKTIVER

| Note | | 2016 i 1.000 kr. |
|------|--|----------------------|
| | ANLÆGSAKTIVER | |
| 6 | Immaterielle anlægsaktiver: | |
| | Goodwill | 73 |
| | | <u>73</u> |
| 7 | Materielle anlægsaktiver: | |
| | Grunde og bygninger | 5.075 |
| | Indretning af lejede lokaler | 21 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 |
| | | <u>5.096</u> |
| 8 | Finansielle anlægsaktiver: | |
| | Kapitalandele i associerede virksomheder | 44 |
| | Andre værdipapirer | 400 |
| | Deposita | 199 |
| | | <u>643</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>5.812</u> |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER | |
| | Varebeholdninger: | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | 3.323 |
| | | <u>3.323</u> |
| | Tilgodehavender: | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.591 |
| | Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 812 |
| | Udskudt skatteaktiv | 70 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 103 |
| | | <u>2.576</u> |
| | Likvide beholdninger: | |
| | Likvide midler | 4.498 |
| | | <u>4.498</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>10.397</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u><u>16.209</u></u> |

Penneo dokumentnøgle: NWN4O-1WAF3-8AYOQ-0I6VB-EEV4E-IF6QY

Balance pr. 31. december 2017

PASSIVER

| Note | | 2016 i 1.000 kr. |
|------|--|---------------------|
| 9 | EGENKAPITAL | |
| | Selskabskapital | 200.000 |
| | Overført resultat | 4.426.604 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | <u>350.000</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>4.976.604</u> |
| 10 | LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | |
| | Gæld til kreditinstitutter | <u>2.503.915</u> |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.503.915</u> |
| | KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | |
| 10 | Kortfristet del af langfristet gæld | 34.936 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 17.106 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.600.407 |
| | Selskabsskat | 186.083 |
| | Anden gæld | <u>1.636.487</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>8.475.019</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>15.955.538</u> |
| 11 | Eventualforpligtelser | |
| 12 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| 13 | Nærtstående parter | |

Noter

| | | 2016 i 1.000 kr. |
|----------|--|---|
| 1 | PERSONALEOMKOSTNINGER | |
| | Lønninger og vederlag | 3.519.690 3.746 |
| | Pensioner | 305.143 245 |
| | Andre omkostninger til social sikring | 73.394 81 |
| | Øvrige personaleomkostninger | <u>86.005</u> <u>-157</u> |
| | | <u><u>3.984.232</u></u> <u><u>3.915</u></u> |
| | Det gennemsnitlige antal beskæftigede | <u><u>11</u></u> <u><u>11</u></u> |
| 2 | AF- OG NEDSKRIVNINGER AF MATERIELLE OG IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | |
| | Goodwill | 72.500 145 |
| | Grunde og bygninger | 82.645 83 |
| | Indretning af lejede lokaler | 2.400 2 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>0</u> <u>2</u> |
| | | <u><u>157.545</u></u> <u><u>232</u></u> |

Noter

| | | 2016 i 1.000 kr. |
|----------|--|---|
| 3 | ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER | |
| | Renter, mellemregning med associerede virksomheder | <u>22.273</u> <u>21</u> |
| | | <u><u>22.273</u></u> <u><u>21</u></u> |
| 4 | ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER | |
| | Øvrige finansielle omkostninger | <u>57.960</u> <u>60</u> |
| | | <u><u>57.960</u></u> <u><u>60</u></u> |
| 5 | SKAT AF ÅRETS RESULTAT | |
| | Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 180.488 308 |
| | Regulering af udskudt skat | <u>18.814</u> <u>-35</u> |
| | | <u><u>199.302</u></u> <u><u>273</u></u> |

Penneo dokumentnøgle: NWN4O-1WAF3-8AYQQ-0I6VB-EEV4E-IF6QY

Noter

| | | Goodwill |
|---|---|----------------------------|
| 6 | IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | |
| | Anskaffelsessum pr. 1. januar 2017 | 1.650.000 |
| | Tilgang i året | 0 |
| | Afgang i året | <u>0</u> |
| | Anskaffelsessum pr. 31. december 2017 | <u>1.650.000</u> |
| | Opskrivninger pr. 1. januar 2017 | 0 |
| | Opskrivninger i år | 0 |
| | Opskrivninger tidligere år | <u>0</u> |
| | Opskrivninger pr. 31. december 2017 | <u>0</u> |
| | Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2017 | 1.577.500 |
| | Årets af- og nedskrivninger | 72.500 |
| | Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>0</u> |
| | Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2017 | <u>1.650.000</u> |
| | Bogført værdi pr. 31. december 2017 | <u><u>0</u></u> |

Penneo dokumentnøgle: NWN4O-1WAF3-8AYOQ-0I6VB-EEV4E-IF6QY

Noter

| 7 | MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | Grunde og bygninger | Indretning af lejede lokaler | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|---|---|-----------------------------|-------------------------------------|--|
| | Anskaffelsessum pr. 1. januar 2017 | 5.403.880 | 191.231 | 237.000 |
| | Tilgang i året | 0 | 0 | 0 |
| | Afgang i året | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Anskaffelsessum pr. 31. december 2017 | <u>5.403.880</u> | <u>191.231</u> | <u>237.000</u> |
| | Opskrivninger pr. 1. januar 2017 | 0 | 0 | 0 |
| | Opskrivninger i år | 0 | 0 | 0 |
| | Opskrivninger tidligere år | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Opskrivninger pr. 31. december 2017 | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2017 | 328.879 | 170.045 | 237.000 |
| | Årets af- og nedskrivninger | 82.645 | 2.400 | 0 |
| | Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2017 | <u>411.524</u> | <u>172.445</u> | <u>237.000</u> |
| | Bogført værdi pr. 31. december 2017 | <u>4.992.356</u> | <u>18.786</u> | <u>0</u> |
| | Offentlig ejendomsvurdering 2017 | <u>3.350.000</u> | | |

Noter

| 8 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER | Kapitalandele i associerede virksomheder | Andre værdipapirer | | |
|---|---|-------------------------------|-----------------|------------------|
| Anskaffelsessum pr. 1. januar 2017 | 43.998 | 460.000 | | |
| Tilgang i året | 0 | 0 | | |
| Afgang i året | 0 | -60.000 | | |
| | <hr/> | <hr/> | | |
| Anskaffelsessum pr. 31. december 2017 | 43.998 | 400.000 | | |
| | <hr/> | <hr/> | | |
| Op- og nedskrivninger pr. 1. januar 2017 | 0 | -60.000 | | |
| Årets resultat | 0 | 0 | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 | | |
| Op- og nedskrivninger i året | -43.245 | 0 | | |
| Op- og nedskrivninger på afgang i året | 0 | 60.000 | | |
| | <hr/> | <hr/> | | |
| Op- og nedskrivninger pr. 31. december 2017 | -43.245 | 0 | | |
| | <hr/> | <hr/> | | |
| Bogført værdi pr. 31. december 2017 | 753 | 400.000 | | |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | | |
| Associerede virksomheder: | Resultat | Egenkapital | Hjemsted | Ejerandel |
| Holte Vinlager Marketing ApS | -197.885 | 2.261 | Furesø | 33% |

Noter

9 EGENKAPITALOPGØRELSE

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte | Egenkapital i alt |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 200.000 | 4.124.143 | 1.000.000 | 5.324.143 |
| Årets resultat | 0 | 302.461 | 350.000 | 652.461 |
| Udbytte | 0 | 0 | -1.000.000 | -1.000.000 |
| Egenkapital, ultimo | 200.000 | 4.426.604 | 350.000 | 4.976.604 |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de sidste 5 år.

Selskabskapitalen er sammensat af anparter á 1.000 kr. eller multipla heraf.

Noter

10 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

| | Pr. 31.12.2017 gæld i alt | Afdrag indenfor 1 år | Restgæld efter 5 år | 2016 i 1.000 kr. |
|-----------------------|------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| Realkreditinstitutter | <u>2.538.851</u> | <u>34.936</u> | <u>2.312.246</u> | <u>2.574</u> |
| | <u><u>2.538.851</u></u> | <u><u>34.936</u></u> | <u><u>2.312.246</u></u> | <u><u>2.574</u></u> |

Noter

11 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet har to huslejeforpligtelser med en opsigelsesperiode på 6 mdr. til samlet t.kr. 236.

Selskabet har én huslejeforpligtelse med en opsigelsesperiode på 3 mdr. til t.kr. 62.

Selskabet har én løbende leasingaftale der er indregnet i regnskabet. Forpligtelsen for de resterende leasingperioder andrager pr. 31. december 2017, t.kr. 79.

12 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.539 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 4.992 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

Holte Vinlager ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Claus Hegelund Nielsen

DFN Holding ApS

Jan Hegelund Nielsen

Vivian Nielsen

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Transaktioner med nærtstående parter:

Holte Vinlager Marketing ApS

Ejerforhold:

Ifølge selskabets ejerbogsfortegnelse er følgende kapitalejere noteret med bestemmende indflydelse:

DFN Holding ApS, Brogårdsvej 5, 2820 Gentofte

Claus Hegelund Nielsen, Langelandsvej 6. st.th., 2000 Frederiksberg

Jan Hegelund Nielsen, Hjortholmvej 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 Schwartz Martlev, Ved Grænsen 56, 2000 Frederiksberg

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bo Povlsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-687780733583

IP: 86.48.35.66

2018-05-23 08:08:34Z

NEM ID 

Claus Hegelund Nielsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-578400414427

IP: 83.90.148.156

2018-05-23 12:51:27Z

NEM ID 

Michael Thyge Ostermann Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-598922137314

IP: 176.22.196.13

2018-05-24 06:46:36Z

NEM ID 

Jacob Aabø Gylling

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-669738446856

IP: 87.60.80.179

2018-05-24 07:25:56Z

NEM ID 

Jan Nielsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:79355313-RID:64386690

IP: 62.116.216.218

2018-05-24 08:25:09Z

NEM ID 

Ernst Ulrik Bayer

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-471079950659

IP: 91.216.118.123

2018-05-24 08:36:33Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: NWN4O-1WAF3-8AYQQ-016VB-EEV4E-1F6QY

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>