

SKOVGAARD VINE ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/02/2013

Nicolaj Madsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Hoved- og nøgletal	7
--------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SKOVGAARD VINE ApS

Smidstrupvej 11

4230 Skælskør

Telefonnummer: 58500019

CVR-nr: 29778647

Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

RevisorREVISORERNE DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE.
STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Nytov 8

4200 Slagelse

CVR-nr: 21696382

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/2012 for Skovgaard Vine ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skælskør, den 24/10/2012

Direktion

Jens Peter Skovgaard

Nicolaj Ryberg Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SKOVGAARD VINE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SKOVGAARD VINE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Slagelse, 24/10/2012

Søren Dalsgaard
statsautoriseret revisor
DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet importerer og sælger primært vine. Salget foregår til det indenlandske marked.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret er forløbet tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Selskabets ledelse forventer et væsentligt forbedret resultat for 2012/2013.

Hoved- og nøgletal

	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12
	Tkr.	Tkr.	Tkr.	Tkr.	Tkr.
Hovedtal					
Bruttoresultat	3.178	3.854	4.554	7.813	9.932
Resultat før renter	2.078	1.679	1.294	1.898	2.143
Årets resultat	1.287	1.076	776	956	802
Balancesum	3.317	5.333	8.734	27.644	23.176
Egenkapital	1.578	1.653	2.429	3.386	4.189

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT:

Årsregnskabet for SKOVGAARD VINE APS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med års-regnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som tidligere 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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten fra vin-, øl- og gavesalg indregnes i resultatopgørelsen, i takt med levering af varer og ydelser.

Bruttofortjenesten indregnes ekskl. moms.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration og forsikringer.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Indretning af lejemål måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmateriel, automobiler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

- Indretning af lokaler 10 år
- Driftsmateriel og inventar 3 – 5 år

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

Varebeholdninger:

Beholdning af vin måles til kostpris med tillæg af emballage- og vinafgifter, med nedskrivning for evt. ukurans.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet 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 indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 25%.

Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Valuta:

Fordringer og gældsforpligtelser i fremmed valuta indregnes til officiel kurs på statustidspunktet.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		9.932.134	7.813.275
Personaleomkostninger	1	-7.522.445	-5.704.120
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-267.000	-211.265
Resultat af ordinær primær drift		2.142.689	1.897.890
Andre finansielle indtægter		595	
Øvrige finansielle omkostninger			-578.412
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-41.000	
Andre finansielle omkostninger		-933.721	
Ordinært resultat før skat		1.168.563	1.319.478
Ekstraordinært resultat før skat		1.168.563	1.319.478
Skat af årets resultat	2	-366.150	-362.650
Årets resultat		802.413	956.828
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		802.413	956.828
I alt		802.413	956.828

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		727.000	828.650
Indretning af lejede lokaler		656.000	821.350
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.383.000	1.650.000
Anlægsaktiver i alt		1.383.000	1.650.000
Fremstillede varer og handelsvarer		18.111.818	22.378.270
Varebeholdninger i alt		18.111.818	22.378.270
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.429.358	1.245.067
Andre tilgodehavender		1.144.831	1.851.571
Periodeafgrænsningsposter		0	427.954
Tilgodehavender i alt		3.574.189	3.524.592
Likvide beholdninger		106.757	91.428
Omsætningsaktiver i alt		21.792.764	25.994.290
AKTIVER I ALT		23.175.764	27.644.290

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	4	125.000	125.000
Overført resultat		4.063.541	3.261.128
Egenkapital i alt	5	4.188.541	3.386.128
Hensættelse til udskudt skat		107.000	81.000
Hensatte forpligtelser i alt		107.000	81.000
Gæld til banker		1.409.332	4.149.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		400.000	400.000
Skyldig selskabsskat		166.150	218.650
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	1.975.482	4.767.650
Gæld til banker		5.014.084	3.238.969
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.696.709	15.178.698
Skyldig selskabsskat		219.160	107.647
Anden gæld		3.974.788	884.198
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		16.904.741	19.409.512
Gældsforpligtelser i alt		18.880.223	24.177.162
PASSIVER I ALT		23.175.764	27.644.290

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	7.459.625	5.649
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	62.820	55
	7.522.445	5.704

2. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	340.150	300
Ændring af udskudt skat	26.000	63
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	366.150	363

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	950.348	1.164.180
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	950.348	1.164.180
Af- og nedskrivning primo	-128.998	-335.530
Årets afskrivning	-94.350	-172.650
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-223.348	-508.180
Regnskabsmæssig værdi ultimo	727.000	656.000

4. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Virksomhedskapitalen består af 250 anparter á kr. 500.
Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	0	125.000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	3.261.128	802.413	0	4.063.541
Egenkapital ultimo	3.386.128	802.413	0	4.188.541

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Gæld til tilknyttede virksomheder	400.000	0	0	400.000
Kreditinstitutter	3.809.332	2.400.000	1.409.332	0
Selskabsskat	166.150	0	166.150	0
	4.375.482	2.400.000	1.575.482	400.000

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for bankengagement er deponeret:

- Løsøre pant (virksomhedspant i varelager m.v.) stort 7,0 mio. kr.
- Løsøre ejer pant i varebil stort 0,2 mio. kr.

Selskabet har indgået aftale om leje af lokaler med uopsigelighed fra 6-27 mdr.
Den årlige leje udgør p.t. 1,9 mio. kr. excl. moms.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring. Årsrapporten er modtaget den 14. feb 2013.