

# ÅRSRAPPORT 01.07.2015 - 30.06.2016

## **Slotsgård ApS**

Uhre Byvej 16  
7330 Brande

CVR nr. 17519581

(22. regnskabsår)

### **Indsender:**

Revisionsfirmaet Peder Holt  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Storegade 5  
7330 Brande

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 18. oktober 2016

### **Dirigent**

Jens Laursen

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 1. juli 2015 - 30. juni 2016	11
Balance pr. 30. juni 2016	12
Noter	14

## Selskabsoplysninger

**Selskabet:**

Slotsgård ApS  
Uhre Byvej 16  
7330 Brande

**CVR-nr.:**

17519581

**Stiftelsesdato:**

01.01.94

**Hjemsted:**

Ikast-Brande Kommune

**Regnskabsår:**

1. juli - 30. juni

**Direktion:**

Jens Laursen

**Revisor:**

Revisionsfirmaet Peder Holt  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Storegade 5  
7330 Brande

**Bank:**

Handelsbanken  
Storegade 36  
7330 Brande

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Slotsgård ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 3. oktober 2016

**Direktion:**

Jens Laursen  
Direktør

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Til kapitalejerne i Slotsgård ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Slotsgård ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse 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 revisionshandlinger 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. juni 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## **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.

Brande, den 3. oktober 2016

Revisionsfirmaet Peder Holt  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR Nr. 21872741

Peder Holt  
Registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter er drift af kro/hotel samt udlejning af ejendom.

### **Usædvanlige forhold**

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der har ikke været konstateret usikkerhed ved indregning og måling af indtægter og udgifter i regnskabsåret.

### **Udvikling i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet er gået tilbage i forhold til sidste år, og har været tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra regnskabsklasse C-virksomheder omkring ledelsesberetning.

Selskabet er omfattet af lovens regler for klasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidig økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

## Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang har fundet sted. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgskostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

## Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder drift af udlejningsejendom,



# Anvendt regnskabspraksis

## 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, samt rentedelen af finansielle leasingydelse.

## Skatter

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat, samt regulering af skat fra tidligere år, indregnes i resultatopgørelsen. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalt aconto skat. Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Udskudt skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

## Balancen

### Aktiver

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Der foretages lineære afskrivninger på aktivets kostpris med tillæg af eventuel opskrivning og med fradrag af scrapværdi. Aktivernes forventede brugstid fastsættes efter følgende princip:

	Brugstid
Bygninger	40 - 100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år

Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne anses for at være lavere.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

# Anvendt regnskabspraksis

## **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

## **Passiver**

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	441.046	847.014
Lønninger	-123.871	-211.260
Andre omkostninger til social sikring	-2.804	-6.535
Andre personaleomkostninger	-599	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-11.748	-11.747
	<u>40.777</u>	<u>-9.789</u>
<b>Resultat før finansielle poster og skat</b>	<b>342.801</b>	<b>607.683</b>
Andre finansielle indtægter	4.421	3.601
Andre finansielle omkostninger	<u>-135.622</u>	<u>-138.720</u>
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>211.600</b>	<b>472.564</b>
 <b>ÅRETS RESULTAT</b>	 <b><u>211.600</u></b>	 <b><u>472.564</u></b>
 <b>OVERSKUDSDISPONERING:</b>		
<b>Årets resultat</b>	<b>211.600</b>	<b>472.564</b>
Overført fra sidste år	<u>681.996</u>	<u>209.431</u>
<b>Til disposition</b>	<b><u>893.596</u></b>	<b><u>681.995</u></b>
<b>Overført til næste år</b>	<b><u>893.596</u></b>	<b><u>681.995</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2016

Note	2015/2016	2014/2015
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	2.846.107	2.326.910
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	29.623	41.372
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.875.730</u></b>	<b><u>2.368.282</u></b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	30.452	49.016
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>30.452</u></b>	<b><u>49.016</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.906.182</u></b>	<b><u>2.417.298</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	45.000	45.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b><u>45.000</u></b>	<b><u>45.000</u></b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.725	3.528
Udskudt skatteaktiv	40.000	40.000
Andre tilgodehavender	1.255	1.255
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>44.980</u></b>	<b><u>44.783</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	41.438	403.619
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b><u>41.438</u></b>	<b><u>403.619</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>131.418</u></b>	<b><u>493.402</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>3.037.600</u></b>	<b><u>2.910.700</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2016

Note	2015/2016	2014/2015
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
1. Anpartskapital	101.022	101.022
Overført overskud	893.596	681.995
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>994.618</u></b>	<b><u>783.017</u></b>
 <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
2. <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	1.742.151	1.895.258
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.742.151</u></b>	<b><u>1.895.258</u></b>
 <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	153.105	146.403
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.182	18.040
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	74.607	22.097
Anden gæld	71.937	45.885
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>300.831</u></b>	<b><u>232.425</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser i alt</b>	 <b><u>2.042.982</u></b>	 <b><u>2.127.683</u></b>
 <b>PASSIVER I ALT</b>	 <b><u>3.037.600</u></b>	 <b><u>2.910.700</u></b>
 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4. Eventualforpligtelser		

## Noter

### 1. Anpartskapital

Der har ikke været ændringer af anpartskapitalen siden kapitalnedsættelse i 2013/2014.

	2015/16	2014/15
--	---------	---------

### 2. Langfristede gældsforpligtelser

Gæld der forfalder til betaling efter 5 år:

Gæld til realkreditinstitutter	1.056.362	1.239.485
--------------------------------	-----------	-----------

### 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Nykredit på t.kr. 1.895 er der givet pant i ejendommen, hvis samlede bogførte værdi pr. 30/6-2016 udgøre t.kr. 2.326.

### 4. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.