

ÅRSRAPPORT 01.07.2017 - 30.06.2018

Slotsgård ApS

Uhre Byvej 16
7330 Brande

CVR nr. 17519581

(24. regnskabsår)

Indsender:

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret revisionsanpartsselskab
Storegade 5
7330 Brande

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 30. november 2018

Dirigent

Jens Laursen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	10
Balance pr. 30. juni 2018	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Slotsgård ApS
Uhre Byvej 16
7330 Brande

CVR-nr.: 17519581
Stiftelsesdato: 1. januar 1994
Hjemsted: Ikast-Brande Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Direktion

Jens Laursen

Revisor

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret revisionsanpartsselskab
Storegade 5
7330 Brande

Bankforbindelse

Sydbank
Torvet 1
7330 Brande

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017/18 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 den finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Uhre, den 30. november 2018

Direktion:

Jens Laursen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Slotsgård ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Slotsgård ApS for regnskabsåret 2017/2018 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 ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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.

Brande, den 30. november 2018

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 21872741

Mette Degn
Registreret revisor
mne27751

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

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

Usikkerhed ved indregning og måling

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

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2018 et overskud før skat på kr. 1.572.529.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2017/18 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, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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.

Andre driftsindtægter

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

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktion i året.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder drift af udlejningsejendom.

Finansielle indtægter og -omkostninger

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

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. Udskudte 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	Scrapværdi
Bygninger	40-100 år	2.711.198
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Pantebreve indregnes til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Passiver

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Valutaforhold

Alle transaktioner er i danske kroner.

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Note	2017/18	2016/17
Bruttofortjeneste	1.890.332	651.303
1. Personaleomkostninger	-66.584	-82.010
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-11.762	-14.039
Andre driftsomkostninger	-141.267	-32.523
Resultat før finansielle poster	<u>1.670.719</u>	<u>522.731</u>
Andre finansielle indtægter	161	1.387
Andre finansielle omkostninger	-98.351	-130.231
Ordinært resultat før skat	<u>1.572.529</u>	<u>393.887</u>
Skat af årets resultat	-310.275	102.631
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.262.254</u></u>	<u><u>496.518</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	1.262.254	496.518
Disponeret i alt	<u><u>1.262.254</u></u>	<u><u>496.518</u></u>

Balance pr. 30. juni 2018

Note	2017/18	2016/17
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Grunde og bygninger	3.123.152	2.846.106
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.083	15.584
Materielle anlægsaktiver i alt	3.133.235	2.861.690
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	0	10.747
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	10.747
Anlægsaktiver i alt	3.133.235	2.872.437
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	0	25.000
Varebeholdninger i alt	0	25.000
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	35.189	17.204
Udskudt skatteaktiv	0	142.631
Tilgodehavender i alt	35.189	159.835
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	57.824	369.837
Likvide beholdninger i alt	57.824	369.837
Omsætningsaktiver i alt	93.013	554.672
AKTIVER I ALT	3.226.248	3.427.109

Balance pr. 30. juni 2018

Note	2017/18	2016/17
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
3. Anpartskapital	101.022	101.022
Overført overskud	2.652.367	1.390.113
Egenkapital i alt	<u>2.753.389</u>	<u>1.491.135</u>
 HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	163.667	0
Hensatte forpligtelser i alt	<u>163.667</u>	<u>0</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSE		
4. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	0	1.582.151
Selskabsskat	3.977	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.977</u>	<u>1.582.151</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	0	160.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.152	6.517
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	215.667	96.558
Anden gæld	71.396	90.748
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>305.215</u>	<u>353.823</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u>309.192</u>	 <u>1.935.974</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>3.226.248</u>	 <u>3.427.109</u>
 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6. Eventualforpligtelser		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	0	0
	2017/18	2016/17
Lønninger	64.191	78.947
Andre omkostninger til social sikring	2.393	2.309
Andre personaleomkostninger	0	754
	66.584	82.010

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
2. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	101.022	1.390.113	1.491.135
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	1.262.254	1.262.254
Bogført værdi, ultimo	101.022	2.652.367	2.753.389

3. Anpartskapital

Der har ikke været ændringer af anpartskapitalen siden 2014.

	2017/18	2016/17
4. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	0	865.000

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

6. Eventualforpligtelser

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