

Revisionsfirmaet **Asger Wiuff Andersen**

Registreret revisionsanpartsselskab **FRR**

(Fuglebækvej 1D)
2770 Kastrup
Tlf. 32 51 42 21
(Efter aftale)

Ellemarksvej 5
4600 Køge
Tlf. 56 65 04 00
Fax 56 65 04 02
CVR-nr. 32 14 98 63

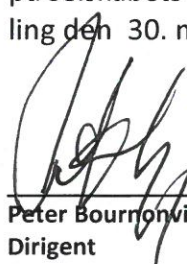
BOURNONVILLE GROUP ApS

**Høsten Teglværksvej 98
Babberup
4690 Haslev**

CVR-nr. 26 44 01 14

Årsrapport for 2015/16 (14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. november 2016



Peter Bournonville Lange
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance 30. juni	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dalby, den 30. november 2016

Direktion



Peter Bournonville Lange
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i BOURNONVILLE GROUP ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for BOURNONVILLE GROUP 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 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor 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.

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

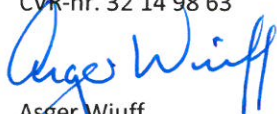
Den uafhængige revisors erklæringer

Køge, den 30. november 2016

Revisionsfirmaet Asger Wiuff Andersen

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 14 98 63



Asger Wiuff

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

BOURNONVILLE GROUP ApS
Høsten Teglværksvej 98
Babberup
4690 Haslev

Telefon: 56286550

CVR-nr.: 26 44 01 14

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Stiftet: 1. februar 2002

Regnskabsår: 14. regnskabsår

Hjemsted: Faxe

Direktion

Peter Bournonville Lange, direktør

Revision

Revisionsfirmaet Asger Wiuff Andersen
Registreret revisionsanpartsselskab
Ellemarksvej 5
4600 Køge

Pengeinstitut

Sparekassen Sjælland
Isefjord Alle 5
4300 Holbæk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab samt drive konsulentvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 77.788, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.041.855.

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 BOURNONVILLE GROUP ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr..

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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.

Andre driftsindtægter

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

Anvendt regnskabspraksis

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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner 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.

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

Øvrige bygninger	25	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for BOURNONVILLE GROUP ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.812.063	1.757.008
Personaleomkostninger	1	-1.527.761	-1.469.446
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		284.302	287.562
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-299.486	-299.486
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-15.184	-11.924
Resultat før finansielle poster		-15.184	-11.924
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	212.146	181.529
Finansielle indtægter		12.103	16.150
Finansielle omkostninger	4	-200.814	-223.783
Resultat før skat		8.251	-38.028
Skat af årets resultat	5	69.537	103.756
Årets resultat		77.788	65.728
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		212.146	181.529
Overført resultat		-134.358	-115.801
		77.788	65.728

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.169.863	3.440.017
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		337.137	366.469
Materielle anlægsaktiver	6	<u>3.507.000</u>	<u>3.806.486</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7	1.991.443	1.779.299
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.991.443</u>	<u>1.779.299</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>5.498.443</u>	<u>5.585.785</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		84.790	602
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		414.927	395.344
Andre tilgodehavender		217.476	297.524
Tilgodehavender		<u>717.193</u>	<u>693.470</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>717.193</u>	<u>693.470</u>
Aktiver i alt		<u>6.215.636</u>	<u>6.279.255</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		1.741.442	1.529.298
Overført resultat		-824.587	-627.170
Egenkapital	8	<u>1.041.855</u>	<u>1.027.128</u>
Banker		1.068.634	1.513.785
Gæld til realkreditinstitutter		2.871.343	2.951.975
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>3.939.977</u>	<u>4.465.760</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	316.373	0
Banker		290.828	268.824
Leverandører af varer og tjenesteydelser		94.761	33.722
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.471	21.425
Anden gæld		516.571	453.596
Deposita		8.800	8.800
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.233.804</u>	<u>786.367</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.173.781</u>	<u>5.252.127</u>
Passiver i alt		<u>6.215.636</u>	<u>6.279.255</u>
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.330.593	1.272.126
Pensioner	176.277	175.349
Andre omkostninger til social sikring	18.842	20.802
Andre personaleomkostninger	2.049	1.169
	<u>1.527.761</u>	<u>1.469.446</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>5</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>299.486</u>	<u>299.486</u>
	<u>299.486</u>	<u>299.486</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	270.154	270.154
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>29.332</u>	<u>29.332</u>
	<u>299.486</u>	<u>299.486</u>
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	<u>212.146</u>	<u>181.529</u>
	<u>212.146</u>	<u>181.529</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>200.814</u>	<u>223.783</u>
	<u>200.814</u>	<u>223.783</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>-69.537</u>	<u>-103.756</u>
	<u>-69.537</u>	<u>-103.756</u>

Noter til årsrapporten

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	5.493.730	442.750
Kostpris 30. juni 2016	5.493.730	442.750
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	2.053.713	76.281
Årets afskrivninger	270.154	29.332
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	2.323.867	105.613
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	3.169.863	337.137

7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. juli 2015	250.001	250.001
Kostpris 30. juni 2016	250.001	250.001
Værdireguleringer 1. juli 2015	1.529.298	1.362.407
Årets opskrivninger, netto	212.144	166.891
Værdireguleringer 30. juni 2016	1.741.442	1.529.298
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	1.991.443	1.779.299

8 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	1.529.298	-690.229	964.069
Årets opskrivning	0	212.144	0	212.144
Årets resultat	0	0	-134.358	-134.358
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	1.741.442	-824.587	1.041.855

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

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	1.513.785	1.344.634	276.000	412.225
Gæld til realkreditinstitutter	2.951.975	2.911.716	40.373	1.968.875
	4.465.760	4.256.350	316.373	2.381.100

Noter til årsrapporten

10 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for i alt kr. 145.808 i resterende ydelser.
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er sikkerhedsstillelser overfor bankmellemværende med Sparekassen Sjælland med ejerpantebrev nom. 1.550.000 og ejerpantebrev nom. 600.000.