



**MØLLER & MADSEN**  
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

**Vilcon Golfhotel ApS**  
**Oksebrovej 2**  
**4200 Slagelse**

CVR nummer 29404232

---

**Årsrapport**  
**1. juli 2020 - 30. juni 2021**  
(16. regnskabsår)

---

**Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2021**

---

**Stella Bløndal Viuf**  
**Dirigent**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2020/2021	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter til årsrapporten 2020/2021	11
Anvendt regnskabspraksis	12

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Vilcon Golfhotel ApS Oksebrovej 2 4200 Slagelse
	CVR-nr.: 29 40 42 32
<b>Direktion</b>	Stella Bløndal Viuf
<b>Pengeinstitut</b>	Arbejdernes Landsbank Jernbanegade 2 4200 Slagelse
<b>Revisor</b>	Møller & Madsen Registreret Revisionsaktieselskab Tjørne Allé 2 4200 Slagelse

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Vilcon Golfhotel ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 3. december 2021

**Direktion**

Stella Bløndal Viuf

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Vilcon Golfhotel ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vilcon Golfhotel ApS for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Slagelse, den 3. december 2021

**MØLLER & MADSEN**  
**REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB**  
CVR-nr. 30 83 56 54

Helle Ebsen, HD  
registreret revisor  
mne12357

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive hotelvirksomhed og restaurationsdrift.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter, dog har regnskabsårets indtjening været præget af covid-19, da alle rejse- og kursusaktiviteter har været begrænset.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Den hastige spredning af Corona-virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet vil fortsat være berørt af minimale rejse- og kursusaktiviteter.

Det er i sagens natur ikke muligt at foretage nogen beløbsmæssig opgørelse af den økonomiske konsekvens af udbruddet af Corona-virus for selskabet på nuværende tidspunkt.

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

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

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021**

	<b>2020/2021</b>	<b>2020</b>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.010.518</b>	<b>158.020</b>
1 Personaleomkostninger	-707.153	-183.029
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>303.365</b>	<b>-25.009</b>
Finansielle indtægter	1.914	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-2.737	-4.281
Andre finansielle omkostninger	-1.335	-2.730
<b>Resultat før skat</b>	<b>301.207</b>	<b>-32.020</b>
Skat af årets resultat	-66.259	6.359
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>234.948</b>	<b>-25.661</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	0
Overført resultat	34.948	-25.661
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>234.948</b>	<b>-25.661</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2021**

**AKTIVER**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.762	0
Udskudt skatteaktiv	43.219	72.562
Deposita	500.000	500.000
	<hr/>	<hr/>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>544.981</b>	<b>572.562</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>544.981</b>	<b>572.562</b>
	<hr/>	<hr/>
Råvarer og hjælpematerialer	8.500	8.500
	<hr/>	<hr/>
<b>Varebeholdninger</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	139.624	74.065
	<hr/>	<hr/>
<b>Tilgodehavender</b>	<b>139.624</b>	<b>74.065</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>517.314</b>	<b>139.470</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>665.438</b>	<b>222.035</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>AKTIVER</b>	<b>1.210.419</b>	<b>794.597</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



**BALANCE PR. 30. JUNI 2021**

**PASSIVER**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Virksomhedskapital	126.000	126.000
Overført resultat	301.495	266.546
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	0
	<hr/>	<hr/>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>627.495</b>	<b>392.546</b>
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat	36.916	0
	<hr/>	<hr/>
<b>2 Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>36.916</b>	<b>0</b>
	<hr/>	<hr/>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	56.421	41.790
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	219.893
Anden gæld	489.587	140.368
	<hr/>	<hr/>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>546.008</b>	<b>402.051</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>GÆLD</b>	<b>582.924</b>	<b>402.051</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>PASSIVER</b>	<b>1.210.419</b>	<b>794.597</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

**EGENKAPITALOPGØRELSE**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Virksomhedskapital primo	126.000	126.000
<b>Virksomhedskapital ultimo</b>	<b>126.000</b>	<b>126.000</b>
Overført resultat, primo	266.547	292.207
Årets resultat	34.948	-25.661
<b>Overført resultat ultimo</b>	<b>301.495</b>	<b>266.546</b>
Foreslået udbytte i regnskabsåret	200.000	0
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>627.495</b>	<b>392.546</b>

**NOTER**

	<b>2020/2021</b>	<b>2020</b>
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget	2	1
Lønninger	600.682	158.707
Pensioner	98.268	21.606
Andre omkostninger til social sikring	8.203	2.716
	<u>707.153</u>	<u>183.029</u>
	<b>Gæld i alt ultimo</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>
<b>2 Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Selskabsskat	<u>36.916</u>	<u>0</u>
	<u><b>36.916</b></u>	<u><b>0</b></u>

**3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

**Kontraktlige forpligtelser**

Selskabet har indgået forpagtningskontrakt med en årlig forpagtningsafgift på 30% af bruttoomsætning af det forpagtede, dog minimum 1 mio.kr. pr. år. Kontrakten er uopsigelig i 3 år.

**Hæftelser**

Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen. Selskabet hæfter ligeledes solidarisk for danske kildeskatter af udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Den samlede forpligtigelse fremgår af moderselskabets årsrapport.

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Vilcon Golfhotel ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

### Omlægning af regnskabsår

Selskabet har omlagt regnskabsåret fra 1. januar - 31. december til 1. juli 2020 - 30. juni 2021. Balancedagen er herefter 30. juni 2021. Omlægningen af regnskabsåret skyldes tilpasning til koncernens regnskabsår.

Indeværende regnskabsår omfatter perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 (12 mdr.). Som sammenligningstal er perioden 1/1-30/6 2020 (6 mdr.) anvendt. Indeværende års tal er derfor ikke direkte sammenlignelige med de anførte sammenligningstal.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

### Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Resultatopgørelsen

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta 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 posterne direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Vemmelev IT ApS (administrationsselskab). Årets sambeskattingsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Balancen

#### Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien 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.

#### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat 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 aktivet 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 nettorealisationseværdi.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

### **Gældsforpligtelser**

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Stella Bløndal Viuf

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-537593168343  
Tidspunkt for underskrift: 03-12-2021 kl.: 13:50:33  
Underskrevet med NemID

## Stella Bløndal Viuf

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-537593168343  
Tidspunkt for underskrift: 03-12-2021 kl.: 13:50:33  
Underskrevet med NemID

## Helle Ebsen

---

Som Revisor NEM ID  
RID: 1191579486709  
Tidspunkt for underskrift: 03-12-2021 kl.: 10:32:48  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: f1a95093mUH246264912

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).