
Ahlefeldt Holding ApS

Egeskov Gade 18, 5772 Kværndrup

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 31 32 65 32

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 8 /6 2016

Michael Steen Jensen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Egenkapitalopgørelse 9

Noter til årsregnskabet 10

Regnskabspraksis 13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Ahlefeldt Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kværndrup, den 7. juni 2016

Direktion

Michael Greve Ahlefeldt-Laurvig-
Bille

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ahlefeldt Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ahlefeldt Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 7. juni 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Line Hedam

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ahlefeldt Holding ApS
Egeskov Gade 18
5772 Kværndrup

CVR-nr.: 31 32 65 32
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Faaborg-Midtfyn

Direktion

Michael Greve Ahlefeldt-Laurvig-Bille

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Rytterkasernen 21
Postboks 370
5100 Odense C

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er handel samt at eje aktier og anparter.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 965.765, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 6.659.003.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 TDKK
Bruttofortjeneste		3.777.413	-11
Personaleomkostninger		-1.908.753	0
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-700.460	0
Resultat før finansielle poster		1.168.200	-11
Resultat før skat		1.168.200	-11
Skat af årets resultat	4	-202.435	0
Årets resultat		965.765	-11

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		965.765	-11
		965.765	-11

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 TDKK
Goodwill		1.517.858	0
Immaterielle anlægsaktiver	1	1.517.858	0
Grunde og bygninger		1.647.011	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.714.740	2
Materielle anlægsaktiver	2	4.361.751	2
Kapitalandele i dattervirksomheder	3	50.000	0
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		1.235.812	0
Finansielle anlægsaktiver		1.285.812	0
Anlægsaktiver		7.165.421	2
Andre tilgodehavender		281.016	0
Tilgodehavender		281.016	0
Omsætningsaktiver		281.016	0
Aktiver		7.446.437	2

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 TDKK
Selskabskapital		135.000	125
Overført resultat		6.524.003	-916
Egenkapital		6.659.003	-791
Hensættelse til udskudt skat		8.372	0
Hensatte forpligtelser		8.372	0
Anden gæld		756.662	757
Langfristede gældsforpligtelser	5	756.662	757
Anden gæld		22.400	36
Kortfristede gældsforpligtelser		22.400	36
Gældsforpligtelser		779.062	793
Passiver		7.446.437	2
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	0	-916.762	-791.762
Kontant kapitalforhøjelse	10.000	6.475.000	0	6.485.000
Årets resultat	0	0	965.765	965.765
Overført fra overkurs ved emission	0	-6.475.000	6.475.000	0
Egenkapital 31. december	135.000	0	6.524.003	6.659.003

Noter til årsregnskabet

1 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill DKK
Kostpris 1. januar	0
Tilgang i årets løb	<u>1.700.000</u>
	<u>1.700.000</u>
Årets afskrivninger	<u>182.142</u>
	<u>182.142</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.517.858</u>

2 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	I alt DKK
Kostpris 1. januar	<u>1.778.911</u>	<u>3.101.157</u>	<u>4.880.068</u>
Kostpris 31. december	<u>1.778.911</u>	<u>3.101.157</u>	<u>4.880.068</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	0	0	0
Årets afskrivninger	<u>131.900</u>	<u>386.417</u>	<u>518.317</u>
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>131.900</u>	<u>386.417</u>	<u>518.317</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.647.011</u>	<u>2.714.740</u>	<u>4.361.751</u>

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 TDKK
3 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. januar	375.000	375
Tilgang i årets løb	50.000	0
Kostpris 31. december	<u>425.000</u>	<u>375</u>
Værdireguleringer 1. januar	-375.000	-375
Værdireguleringer 31. december	<u>-375.000</u>	<u>-375</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>50.000</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Egeskov Oliemølle ApS	Faaborg-Midtfyn	125.000	100%	-9.265.813	-284.302
Festivalselskabet af 2. september 2015	Faaborg-Midtfyn	50.000	100%	-	-

4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	194.063	0
Årets udskudte skat	8.372	0
	<u>202.435</u>	<u>0</u>

Noter til årsregnskabet

5 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> TDKK
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	756.662	757
Langfristet del	<u>756.662</u>	<u>757</u>
Inden for 1 år	0	0
Øvrig kortfristet gæld	<u>22.400</u>	<u>36</u>
	<u>779.062</u>	<u>793</u>

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er momsregistreret fælles med Egeskov Slot og Egeskov Oliemølle ApS, og hæfter solidarisk med disse for betaling af moms.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Egeskov Oliemølle ApS og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Ahlefeldt Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

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 regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	10-15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-15 år

Regnskabspraksis

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Øvrige finansielle anlægsaktiver

Øvrige finansielle anlægsaktiver omfatter tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.