

BERNSTORFF SLOT ApS

Jægersborg Alle 93
2820 Gentofte

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

10/05/2017

Arne Gerlyng-Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|--|---|
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 5 |
|--|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

BERNSTORFF SLOT ApS
Jægersborg Alle 93
2820 Gentofte

CVR-nr: 31881056
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

ERIK JØRGENSEN

Masten 78
3070 Snekkersten
DK Danmark

CVR-nr: 48732313
P-enhed: 1004602632

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for Bernstorff Slot ApS for 1. januar - 31. december 2016.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten opfylder lovgivningens krav og indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledespåtegningen er afgivet, den 13/03/2017

Direktion

Kirsten Nielsen

Bestyrelse

Arne Gerlyng-Hansen

Kurt Daell

Peter Karner

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i BERNSTORFF SLOT ApS

Konklusion

Jeg har revideret årsregnskabet for BERNSTORFF SLOT ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Mit ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Jeg er uafhængig af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom jeg har opfyldt mine øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Mit mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager jeg faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer jeg risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt

opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for min konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår jeg forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager jeg stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer jeg, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis jeg konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal jeg i min revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere min konklusion. Mine konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for min revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager jeg stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Jeg kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som jeg identificerer under revisionen.

Snekkersten, 13/03/2017

statsautoriseret revisor
ERIK JØRGENSEN
CVR: 48732313

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Regnskabsprincipperne er nærmere omtalt i noterne.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Nettoomsætning | | 14.217.433 | 14.464.761 |
| Bruttoresultat | | 11.105.155 | 11.182.795 |
| Personaleomkostninger | 1 | -8.816.265 | -7.803.404 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -401.286 | -456.200 |
| Andre driftsomkostninger | | -6.368.582 | -7.387.046 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -4.480.978 | -4.463.855 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | | -364.207 | -427.358 |
| Andre finansielle omkostninger | | -3.056 | -1.253 |
| Ordinært resultat før skat | | -4.848.241 | -4.892.466 |
| Skat af årets resultat | | 1.063.961 | 812.022 |
| Årets resultat | | -3.784.280 | -4.080.444 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -3.784.280 | -4.080.444 |
| I alt | | -3.784.280 | -4.080.444 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 148.113 | 262.927 |
| Indretning af lejede lokaler | | 339.782 | 416.166 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 2 | 487.895 | 679.093 |
| Anlægsaktiver i alt | | 487.895 | 679.093 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 157.587 | 169.439 |
| Varebeholdninger i alt | | 157.587 | 169.439 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 678.071 | 674.447 |
| Udskudte skatteaktiver | | 94.450 | 82.468 |
| Andre tilgodehavender | | 13.483 | 8.141 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 11.736 | 214.556 |
| Tilgodehavender i alt | | 797.740 | 979.612 |
| Likvide beholdninger | | 695.854 | 2.343.391 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.651.181 | 3.492.442 |
| Aktiver i alt | | 2.139.076 | 4.171.535 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|--------------------|--------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -24.888.530 | -21.104.250 |
| Egenkapital i alt | | -24.763.530 | -20.979.250 |
| Gæld til banker | | 4.800 | 4.293 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 537.794 | 372.264 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 24.768.740 | 23.734.582 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.591.272 | 1.039.646 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 26.902.606 | 25.150.785 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 26.902.606 | 25.150.785 |
| Passiver i alt | | 2.139.076 | 4.171.535 |

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har i 2016 gennemsnitligt beskæftiget 24 medarbejdere (fornige år: 20).

| | 2016 | 2015 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | -8.270.146 | -7.253.155 |
| Pension | -365.872 | -390.708 |
| Andre omkostninger til social sikring | -180.247 | -159.541 |
| Ialt | -8.816.265 | -7.803.404 |

2. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr. | Indretning af lejede lokaler kr. |
|---|--|---|
| Kostpris ved årets begyndelse | 2.201.278 | 2.596.829 |
| Tilgang | 31.800 | 178.288 |
| Kostpris ved årets slutning | 2.233.078 | 2.775.117 |
| Afskrivninger ved årets begyndelse | -1.938.351 | -2.180.663 |
| Årets afskrivning | -146.614 | -254.672 |
| Afskrivninger ved årets slutning | -2.084.965 | -2.435.335 |
| Regnskabsmæssig værdi ved årets slutning | 148.113 | 339.782 |

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter er at fungere som konference- og kursuscenter, kontorhotel samt selskabsarrangør.

Binavn

GIKI ApS

Egenkapitalen

Egenkapitalen opfylder ikke kravene i selskabslovens § 119.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt om regnskabspraksis, indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Indtægter og omkostninger periodeafgrænses som anført under de enkelte regnskabsposter.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, hvis det afviger herfra som beskrevet.

Ved indregningen og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Poster i fremmed valuta er i balancen omregnet efter statusdagens kurs.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når fakturering har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger

Omfatter omkostninger, herunder lønninger, gager, andre driftsomkostninger samt afskrivninger, der relaterer til årets bruttoresultat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta. De indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet.

I resultatopgørelsen udgiftsføres skat af årets resultat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Endvidere indeholder resultatopgørelsen regulering af udskudt skat vedrørende skattemæssige merafskrivninger på materielle anlægsaktiver mv.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne foretages lineært over aktiverens forventede levetid, hvilket er følgende:

- Indretning af lejede lokaler, 7 år
- Driftsmateriel og inventar, 7 år
- IT, 5 år

Der afskrives dog maksimalt til udløb af forpagtningsperioden.

Aktiver med en anskaffelseskost på under den skattemæssige grænse for småanskaffelser udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste/tab ved salg af anlægsaktiver medtages under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er værdiansat til indkøbspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er efter individuel vurdering optaget til de værdier, som de skønnes at ville indbringe, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitutter og kontante beholdninger.

Gældsforpligtelser

Indregnes til de beløb, hvormed gælden kunne være indfriet på balancedagen.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

De samlede eventualforpligtelser udgør tDKK 4.289 (forrige år: tDKK 6.629). Heraf bankgaranti tDKK 2.101 (forrige år: tDKK 2.201).

5. Oplysning om ejerskab**Koncernforhold**

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Harald Nyborg A/S, Gammel Højmevej 30, 5250 Odense SV (CVR nr 37 78 33 15)

6. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabet indgår i dansk sambeskatning og hæfter for koncernens danske skatter.