

BERNSTORFF SLOT ApS

Jægersborg Alle 93
2820 Gentofte

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

15/03/2016

Peter Lambert
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

BERNSTORFF SLOT ApS
Jægersborg Alle 93
2820 Gentofte

CVR-nr: 31881056
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

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 2015.

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 15/03/2016

Direktion

Kirsten Nielsen

Bestyrelse

Arne Gerlyng-Hansen

Kurt Daell

Peter Karner

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i BERNSTORFF SLOT ApS

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for BERNSTORFF SLOT ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 handlinger 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Snekkersten, 15/03/2016

Statsautoriseret revisor
Erik Jørgensen
CVR: 48732313

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelse

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. 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.

Balance

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 anskaffelsesværdi 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.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		14.464.761	13.935.848
Bruttoresultat		11.182.795	10.801.323
Personaleomkostninger	1	-7.803.404	-7.735.529
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-456.200	-753.397
Andre driftsomkostninger		-7.387.046	-7.312.511
Resultat af ordinær primær drift		-4.463.855	-5.000.114
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-427.358	-326.696
Andre finansielle omkostninger		-1.253	-93.965
Ordinært resultat før skat		-4.892.466	-5.420.775
Skat af årets resultat	3	812.022	1.321.470
Årets resultat		-4.080.444	-4.099.305
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-4.080.444	-4.099.305
I alt		-4.080.444	-4.099.305

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		262.927	308.244
Indretning af lejede lokaler		416.166	571.591
Materielle anlægsaktiver i alt	4	679.093	879.835
Anlægsaktiver i alt		679.093	879.835
Råvarer og hjælpematerialer		169.439	185.855
Varebeholdninger i alt		169.439	185.855
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		674.447	1.005.790
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.042.885
Udskudte skatteaktiver		82.468	58.095
Andre tilgodehavender		8.141	0
Periodeafgrænsningsposter		214.556	6.546
Tilgodehavender i alt		979.612	2.113.316
Likvide beholdninger		2.343.391	1.961.791
Omsætningsaktiver i alt		3.492.442	4.260.962
Aktiver i alt		4.171.535	5.140.797

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-21.104.250	-22.026.619
Egenkapital i alt	5	-20.979.250	-21.901.619
Gæld til banker		4.293	4.583
Leverandører af varer og tjenesteydelser		372.264	444.832
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		23.734.582	23.642.375
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.039.646	2.950.626
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		25.150.785	27.042.416
Gældsforpligtelser i alt		25.150.785	27.042.416
Passiver i alt		4.171.535	5.140.797

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	-7.253.155	-7.143.397
Pension	-390.708	-400.640
Andre omkostninger til social sikring	-159.541	-191.492
Ialt	-7.803.404	-7.735.529

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Indretning af lejede lokaler	-243.925	-451.361
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-212.275	-302.036
Ialt	-456.200	-753.397

3. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Skat af årets resultat	788.528	1.267.515
Regulering udskudt skat	24.373	54.103
Regulering tidligere år	-879	-148
Ialt	812.022	1.321.470

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris ved årets begyndelse	2.034.320	2.508.329
Tilgang	166.958	88.500
Kostpris ved årets slutning	2.201.278	2.596.829
Afskrivninger ved årets begyndelse	-1.726.076	-1.936.738
Årets afskrivning	-212.275	-243.925
Afskrivninger ved årets slutning	-1.938.351	-2.180.663
Regnskabsmæssig værdi ved årets slutning	262.927	416.166

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo ved årets begyndelse	125.000	-22.026.619	-21.901.619
Årets resultat	0	-4.080.444	-4.080.444
Moderselskabstilskud mv	0	5.002.813	5.002.813
Saldo ved årets slutning	125.000	-21.104.250	-20.979.250

Egenkapitalen opfylder ikke kravene i selskabslovens §119.

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Aktivitet

Selskabets formål er at drive handel og investering.

Binavn

GIKI ApS

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse tDKK 6.302 (forrige år: tDKK 3.986). Heraf bankgaranti tDKK 2.101 (forrige år: tDKK 1.856)

Leasingforpligtelse tDKK 327 (forrige år: tDKK 576).

8. 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)

9. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

	2015	2014
	kr.	kr.
Udskudte skatteaktiver		
Saldo ved årets begyndelse	58.095	3.992
Årets regulering	24.373	54.103
Saldo ved årets slutning	82.468	58.095

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