

BERNSTORFF SLOT ApS

Jægersborg Alle 93
2820 Gentofte

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

28/05/2018

Peter Lambert
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: 01/01/2017 - 31/12/2017

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 2017.

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 28/05/2018

Direktion

Kirsten Daell

Bestyrelse

Arne Gerlyng-Hansen

Kurt Daell

Peter Karner

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i BERNSTORFF SLOT ApS

Konklusion

Jeg har revideret årsregnskabet for BERNSTORFF SLOT ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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, 28/05/2018

Erik Jørgensen , mne8314
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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		15.658.140	14.217.433
Bruttoresultat		11.999.560	11.105.155
Personaleomkostninger	1	-8.301.187	-8.816.265
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-293.925	-401.286
Andre driftsomkostninger		-6.403.791	-6.368.582
Resultat af ordinær primær drift		-2.999.343	-4.480.978
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-414.509	-364.207
Andre finansielle omkostninger		-9.220	-3.056
Ordinært resultat før skat		-3.423.072	-4.848.241
Skat af årets resultat		753.171	1.063.961
Årets resultat		-2.669.901	-3.784.280
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.669.901	-3.784.280
I alt		-2.669.901	-3.784.280

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		204.615	148.113
Indretning af lejede lokaler		260.641	339.782
Materielle anlægsaktiver i alt	2	465.256	487.895
Anlægsaktiver i alt		465.256	487.895
Råvarer og hjælpematerialer		155.128	157.587
Varebeholdninger i alt		155.128	157.587
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		495.605	678.071
Udskudte skatteaktiver		76.542	94.450
Andre tilgodehavender		17.107	13.483
Periodeafgrænsningsposter		239.856	11.736
Tilgodehavender i alt		829.110	797.740
Likvide beholdninger		2.865.579	695.854
Omsætningsaktiver i alt		3.849.817	1.651.181
Aktiver i alt		4.315.073	2.139.076

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-27.558.431	-24.888.530
Egenkapital i alt		-27.433.431	-24.763.530
Gæld til banker		4.306	4.800
Leverandører af varer og tjenesteydelser		516.097	537.794
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		29.320.487	24.768.740
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.907.614	1.591.272
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		31.748.504	26.902.606
Gældsforpligtelser i alt		31.748.504	26.902.606
Passiver i alt		4.315.073	2.139.076

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har i 2017 gennemsnitligt beskæftiget 21 medarbejdere (forrige år: 24).

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	-7.677.672	-8.270.146
Pension	-434.591	-365.872
Andre omkostninger til social sikring	-188.924	-180.247
Ialt	-8.301.187	-8.816.265

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris ved årets begyndelse	2.233.078	2.775.117
Tilgang	161.571	113.715
Kostpris ved årets slutning	2.394.649	2.888.832
Afskrivninger ved årets begyndelse	-2.084.965	-2.435.335
Årets afskrivning	-105.069	-192.856
Afskrivninger ved årets slutning	-2.190.034	-2.628.191
Regnskabsmæssig værdi ved årets slutning	204.615	260.641

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 anskaffelsesværdi på under den skattemæssige grænse for småanskaffelser udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste/tab ved salg af anlægsaktiver medtages under afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver der ikke måles til dagsværdi vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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 2.132 (forrige år: tDKK 4.289). Heraf bankgaranti tDKK 2.101 (forrige år: tDKK 2.101).

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.