

Broholm Slot ApS
Broholmsvej 32
5884 Gudme
CVR-nr. 34090904

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16.04.2018

Dirigent

Navn: Ejner Bækgaard

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017	5
Balance pr. 31.12.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Broholm Slot ApS
Broholmsvej 32
5884 Gudme

CVR-nr.: 34090904
Hjemsted: Svendborg
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Bestyrelse

Anne Beate Bille-Brahe
Ejner Bækgaard
Kenneth Jens Birler
Kamilla Birler
Niels Raahauge

Direktion

Anne Beate Bille-Brahe, direktør
Kenneth Jens Birler, direktør
Niels Raahauge, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Broholm Slot ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gudme, den 16.04.2018

Direktion

Anne Beate Bille-Brahe
direktør

Kenneth Jens Birler
direktør

Niels Raahauge
direktør

Bestyrelse

Anne Beate Bille-Brahe

Ejner Bækgaard

Kenneth Jens Birler

Kamilla Birler

Niels Raahauge

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Broholm Slot ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Broholm Slot ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Odense, den 16.04.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Allan Dydensborg Madsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne34144

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet omfatter hotel- og restaurantdrift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for ikke tilfredsstillende, da årets resultat er påvirket negativt af renovering af omkringliggende arealer ved slotsbygningen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		2.921.941	3.122
Personaleomkostninger	1	(3.067.515)	(2.804)
Af- og nedskrivninger	2	<u>0</u>	<u>(118)</u>
Driftsresultat		(145.574)	200
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(10.125)</u>	<u>(8)</u>
Resultat før skat		(155.699)	192
Skat af årets resultat	4	<u>(12.838)</u>	<u>(44)</u>
Årets resultat		(168.537)	148
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		50.000	0
Overført resultat		<u>(218.537)</u>	<u>148</u>
		(168.537)	148

Balance pr. 31.12.2017

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	162.177	150
Varebeholdninger	162.177	150
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	83.550	6
Andre tilgodehavender	32.901	38
Tilgodehavende selskabsskat	8.000	0
Tilgodehavender	124.451	44
Likvide beholdninger	295.109	674
Omsætningsaktiver	581.737	868
Aktiver	581.737	868

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	80.000	80
Overført overskud eller underskud		20.997	240
Egenkapital		100.997	320
Modtagne forudbetalinger fra kunder		164.222	197
Leverandører af varer og tjenesteydelser		152.170	123
Skyldig selskabsskat		0	44
Anden gæld		164.348	184
Kortfristede gældsforpligtelser		480.740	548
Gældsforpligtelser		480.740	548
Passiver		581.737	868
Eventualaktiver	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitaloppgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Foreslået ekstra- ordinært udbytte kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	239.534	0	319.534
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	(50.000)	(50.000)
Årets resultat	0	(218.537)	50.000	(168.537)
Egenkapital ultimo	80.000	20.997	0	100.997

Noter

	2017	2016	
	kr.	t.kr.	
1. Personaleomkostninger			
Gager og lønninger	2.605.239	2.359	
Pensioner	390.601	364	
Andre omkostninger til social sikring	71.675	81	
	3.067.515	2.804	
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	9	10	
	2017	2016	
	kr.	t.kr.	
2. Af- og nedskrivninger			
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	0	40	
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	0	78	
	0	118	
	2017	2016	
	kr.	t.kr.	
3. Andre finansielle omkostninger			
Øvrige finansielle omkostninger	10.125	8	
	10.125	8	
	2017	2016	
	kr.	t.kr.	
4. Skat af årets resultat			
Aktuel skat	0	44	
Regulering vedrørende tidligere år	12.838	0	
	12.838	44	
	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
5. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	8	10000	80.000
	8		80.000

Noter

6. Eventualaktiver

Der er udskudt skatteaktiv på 67 t.kr., som ikke er aktiveret grundet regnskabsmæssig usikkerhed om udnyttelsestidspunkt.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets pengeinstitut har afgivet betalingsgaranti for forpagtning af Broholm Slot, betalingsgarantien udgør 338 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter følgende regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehaverne, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til associerede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.