

## **Broholm Slot ApS**

Broholmsvej 32

5884 Gudme

CVR-nr. 34090904

## **Årsrapport 2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10.05.2019

### **Dirigent**

---

Navn: Ejner Bækgaard

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018	5
Balance pr. 31.12.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2018	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Broholm Slot ApS  
Broholmsvej 32  
5884 Gudme

CVR-nr.: 34090904

Stiftet: 21.11.2014

Hjemsted: Svendborg

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

### Bestyrelse

Anne Beate Bille-Brahe, formand  
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

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 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. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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 10.05.2019

### Direktion

Anne Beate Bille-Brahe  
direktør

Kenneth Jens Birler  
direktør

Niels Raahauge  
direktør

### Bestyrelse

Anne Beate Bille-Brahe  
formand

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 01.01.2018 - 31.12.2018 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 revisorerets 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 10.05.2019

## Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Allan Dydensborg Madsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne34144

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabet hovedaktivitet omfatter hotel- og restaurantdrift.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter og regnskabsmæssige resultat har for året udviklet sig tilfredsstillende.

Ledelsen forventer for regnskabsåret 2019 et fortsat positivt resultat, på niveau med 2018.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.097.001</b>	<b>2.924</b>
Personaleomkostninger	1	<u>(2.919.073)</u>	<u>(3.068)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>177.928</b>	<b>(144)</b>
Andre finansielle omkostninger		<u>(10.139)</u>	<u>(10)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>167.789</b>	<b>(154)</b>
Skat af årets resultat	2	<u>8</u>	<u>(13)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>167.797</u></b>	<b><u>(167)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		150.000	0
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		0	50
Overført resultat		<u>17.797</u>	<u>(217)</u>
		<b><u>167.797</u></b>	<b><u>(167)</u></b>

**Balance pr. 31.12.2018**

	<b>Note</b>	<b>2018</b> <b>kr.</b>	<b>2017</b> <b>t.kr.</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		165.734	162
<b>Varebeholdninger</b>		<b>165.734</b>	<b>162</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		64.200	83
Andre tilgodehavender		70.184	33
Tilgodehavende selskabsskat		18.000	8
<b>Tilgodehavender</b>		<b>152.384</b>	<b>124</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>824.468</b>	<b>296</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.142.586</b>	<b>582</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.142.586</b>	<b>582</b>



**Balance pr. 31.12.2018**

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	3	80.000	80
Overført overskud eller underskud		38.793	23
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>150.000</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>268.793</u></b>	<b><u>103</u></b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		376.376	164
Leverandører af varer og tjenesteydelser		112.786	152
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.712	0
Anden gæld		<u>381.919</u>	<u>163</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>873.793</u></b>	<b><u>479</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>873.793</u></b>	<b><u>479</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>1.142.586</u></b>	<b><u>582</u></b>
Eventualaktiver	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

## Egenkapitalopgørelse for 2018

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	20.996	0	100.996
Årets resultat	0	17.797	150.000	167.797
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>38.793</b>	<b>150.000</b>	<b>268.793</b>

## Noter

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	2.501.785	2.605
Pensioner	345.990	391
Andre omkostninger til social sikring	71.298	72
	<b>2.919.073</b>	<b>3.068</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>7</b>	<b>9</b>

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	(8)	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	13
	<b>(8)</b>	<b>13</b>

	<b>Antal</b>	<b>Pålydende værdi kr.</b>	<b>Nominel værdi kr.</b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>			
Ordinære anparter	8	10000	80.000
	<b>8</b>		<b>80.000</b>

#### 4. Eventualaktiver

Der er udskudt skatteaktiv på 30 t.kr., som ikke er aktiveret grundet regnskabsmæssig usikkerhed om udnyttelsestidspunkt.

#### 5. 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 tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter følgende regnskabspraksis, der 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.

### 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.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra 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 nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

Nettorealisationseværdi 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.

#### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

#### Andre finansielle forpligtelser

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

## Anvendt regnskabspraksis

### **Modtagne forudbetalinger fra kunder**

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