



Broholm Slot ApS

Broholmsvej 32
5884 Gudme
CVR-nr. 34090904

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
24.06.2022

Ejner Bækgaard
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2021	6
Balance pr. 31.12.2021	7
Egenkapitalopgørelse for 2021	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Broholm Slot ApS
Broholmsvej 32
5884 Gudme

CVR-nr.: 34090904
Hjemsted: Svendborg
Regnskabsår: 01.01.2021 - 31.12.2021

Bestyrelse

Kenneth Jens Birler, formand
Ejner Bækgaard
Kamilla Birler

Direktion

Kenneth Jens Birler, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 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. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gudme, den 24.06.2022

Direktion

Kenneth Jens Birler

direktør

Bestyrelse

Kenneth Jens Birler

formand

Ejner Bækgaard

Kamilla Birler

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 01.01.2021 - 31.12.2021 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 24.06.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Allan Dydensborg Madsen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34144

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter hotel- og restaurantdrift.

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling

Ledelsen vurderer selskabets regnskabsmæssige resultat for året som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter balancedagen ikke indtrådt forhold, som væsentligt forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/-tab	1	5.092.109	3.895.831
Personaleomkostninger	2	(3.819.591)	(2.505.832)
Af- og nedskrivninger	3	(16.158)	(3.370)
Driftsresultat		1.256.360	1.386.629
Andre finansielle omkostninger		(29.000)	(15.358)
Resultat før skat		1.227.360	1.371.271
Skat af årets resultat	4	(279.229)	(260.929)
Årets resultat		948.131	1.110.342
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		600.000	500.000
Overført resultat		348.131	610.342
Resultatdisponering		948.131	1.110.342

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.594	76.076
Materielle aktiver	5	80.594	76.076
Anlægsaktiver		80.594	76.076
Fremstillede varer og handelsvarer		113.473	114.283
Varebeholdninger		113.473	114.283
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		221.731	78.016
Andre tilgodehavender		143.924	0
Tilgodehavender		365.655	78.016
Likvide beholdninger		3.394.034	2.561.906
Omsætningsaktiver		3.873.162	2.754.205
Aktiver		3.953.756	2.830.281

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		948.584	600.451
Forslag til udbytte for regnskabsåret		600.000	500.000
Egenkapital		1.628.584	1.180.451
Udskudt skat		10.957	7.705
Hensatte forpligtelser		10.957	7.705
Modtagne forudbetalinger fra kunder		801.958	630.978
Leverandører af varer og tjenesteydelser		298.282	208.065
Skyldig skat		16.767	245.242
Anden gæld		1.197.208	557.840
Kortfristede gældsforpligtelser		2.314.215	1.642.125
Gældsforpligtelser		2.314.215	1.642.125
Passiver		3.953.756	2.830.281

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6

Egenkapitalopgørelse for 2021

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	600.453	500.000	1.180.453
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(500.000)	(500.000)
Årets resultat	0	348.131	600.000	948.131
Egenkapital ultimo	80.000	948.584	600.000	1.628.584

Noter

1 Bruttofortjeneste/-tab

Under bruttofortjeneste, indgår under andre driftsindtæger modtaget covid-19 hjælpepakker for 789 t.kr.

2 Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Gager og lønninger	2.822.019	2.003.748
Pensioner	941.894	444.252
Andre omkostninger til social sikring	55.678	57.832
	3.819.591	2.505.832
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	8	7

3 Af- og nedskrivninger

	2021 kr.	2020 kr.
Afskrivninger på materielle aktiver	16.158	3.370
	16.158	3.370

4 Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	275.977	253.224
Ændring af udskudt skat	3.252	7.705
	279.229	260.929

5 Materielle aktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	79.930
Tilgange	20.676
Kostpris ultimo	100.606
Af- og nedskrivninger primo	(3.854)
Årets afskrivninger	(16.158)
Af- og nedskrivninger ultimo	(20.012)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	80.594

6 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 samme regnskabspraksis som 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

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

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 aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger, gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle aktiver indregnes henholdsvis under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser.

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**Materielle aktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvis 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.

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. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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.

Skyldig og tilgodehavende skat

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