
Slotssø Palæet ApS

Helsingørsgade 51, 3400 Hillerød

Årsrapport for 2015

(regnskabsår 29/4 - 31/12)

CVR-nr. 36 72 77 64

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 22/06 2016

Torben Balle Petersen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 29. april - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 29. april - 31. december 2015 for Slotssø Palæet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 22. juni 2016

Direktion

Torben Balle Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Slotssø Palæet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Slotssø Palæet ApS for regnskabsåret 29. april - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Ringkøbing, den 22. juni 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Dalgaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Slotssø Palæet ApS
Helsingørsgade 51
3400 Hillerød

CVR-nr.: 36 72 77 64
Regnskabsperiode: 29. april - 31. december
Hjemstedskommune: Hillerød

Direktion

Torben Balle Petersen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
I.C. Christensens Allé 5
Postboks 60
6950 Ringkøbing

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udleje selskabslokaler og et eje kapitalandele i beslægtede virksomheder, samt efter det centrale ledelsesorgas skøn beslægtede virksomhed

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på DKK 83.313, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på DKK 33.313.

Selskabet har tabt mere end 50 % af indskudskapitalen, hvorfor selskabet er omfattet af reglerne i selsskabslovens § 119 om kapitaltab. Kapitalen forventes reetableret via fremtidig positiv indtjening.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 29. april - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK
Bruttofortjeneste		48.417
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		-120.356
Resultat før skat		-71.939
Skat af årets resultat	1	-11.374
Årets resultat		-83.313

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0
Overført resultat		-83.313
		-83.313

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	2	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>108.270</u>
Tilgodehavender		<u>108.270</u>
Likvide beholdninger		<u>332.449</u>
Omsætningsaktiver		<u>440.719</u>
Aktiver		<u>440.719</u>

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK
Selskabskapital		50.000
Overført resultat		-83.313
Egenkapital	3	-33.313
Gæld til associerede virksomheder		110.339
Anden gæld		363.693
Kortfristede gældsforpligtelser		474.032
Gældsforpligtelser		474.032
Passiver		440.719
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4	

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK
1 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	11.374
	11.374

2 Kapitalandele i dattervirksomheder

Kostpris 29. april	0
Tilgang i årets løb	50.000
Kostpris 31. december	50.000
Værdireguleringer 29. april	0
Årets resultat	-120.356
Værdireguleringer 31. december	-120.356
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	70.356
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
XYZ Event ApS	Hillerød	50.000	100%	-70.356	-120.356

3 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 29. april	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	-83.313	-83.313
Egenkapital 31. december	50.000	-83.313	-33.313

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

Noter til årsregnskabet

4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Slotssø Palæet ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af varer udlejningsydelser indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer og ydelser er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske og udenlandske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten “Kapitalandele i dattervirksomheder“ den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til “Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode“ under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.