

Dallund Slot ApS

Holmevej 10

5683 Haarby

CVR-nummer 37 22 28 95

Årsrapport

1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 13. maj 2019

Bjørn Bahnsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Dallund Slot ApS
Holmevej 10
5683 Haarby

Hjemstedskommune: Assens
CVR-nummer: 37 22 28 95
Regnskabsperiode: 1. januar 2018 - 31. december 2018

Bestyrelse

Bjørn Bahnsen
Meike Bahnsen
Ivan Joachim Johansen
Christoffer Hage

Direktion

Bjørn Bahnsen

Revisor

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab
Tronholmen 5
8960 Randers SØ

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Dallund Slot ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haarby, 13. maj 2019

Direktionen:

Bjørn Bahnsen

Bestyrelsen:

Bjørn Bahnsen

Meike Bahnsen

Ivan Joachim Johansen

Christoffer Hage

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Dallund Slot ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dallund Slot ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 selskabets 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, selskabets 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.

Randers, 13. maj 2019

Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530

Anders Hübertz Mortensen

Statsautoriseret revisor

mne32730

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er at investere i fast ejendom, udlejning af samme og andre aktiviteter som efter bestyrelsens skøn er beslægtet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

		2018	2017
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	-374.448	-142
1	Personaleomkostninger	-676.398	-151
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-341.226	-224
	Resultat før finansielle poster	-1.392.072	-517
2	Finansielle omkostninger	-119.693	-184
	Resultat før skat	-1.511.766	-701
3	Skat af årets resultat	332.600	154
	Årets resultat	-1.179.166	-547
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	-1.179.166	-547
	Resultatdisponering i alt	-1.179.166	-547

Note	Balance	2018 DKK	2017 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
4	Grunde og bygninger	7.640.506	7.802
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.484.160	588
	Materielle anlægsaktiver	10.124.666	8.390
	Anlægsaktiver i alt	10.124.666	8.390
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.770	1
	Udskidte skatteaktiver	601.500	269
	Andre tilgodehavender	33.329	24
	Periodeafgrænsningsposter	15.186	11
	Tilgodehavender	667.784	305
	Likvide beholdninger	125.324	147
	Omsætningsaktiver i alt	793.108	452
	Aktiver i alt	10.917.774	8.841

Note	Balance	2018 DKK	2017 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	50.000	50
	Overført resultat	6.865.042	8.044
6	Egenkapital i alt	6.915.042	8.094
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	125.316	119
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.560.514	215
	Anden gæld	316.902	413
	Kortfristede gældsforpligtelser	4.002.732	747
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	4.002.732	747
	Passiver i alt	10.917.774	8.841
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2018	2017
Noter	DKK	1.000 DKK
1		
Personaleomkostninger		
Løn og gager	656.416	140
Andre omkostninger til social sikring	18.105	10
Øvrige personaleomkostninger	1.878	0
Personaleomkostninger i alt	676.398	151
Gennemsnitlig antal beskæftigede	2	1
2		
Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	118.969	184
Andre finansielle omkostninger	724	0
Finansielle omkostninger i alt	119.693	184
3		
Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-332.600	-154
Skat af årets resultat i alt	-332.600	-154
4		
Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	8.030.080	8.030
Kostpris 31. december	8.030.080	8.030
Af- og nedskrivninger 1. januar	-228.371	-67
Årets af- og nedskrivninger	-161.203	-161
Afskrivninger 31. december	-389.574	-228
Grunde og bygninger i alt	7.640.506	7.802

Noter	2018	2017
	DKK	1.000 DKK
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	692.074	500
Tilgang i årets løb	2.076.321	192
Kostpris 31. december	<u>2.768.395</u>	<u>692</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-104.212	-42
Årets af- og nedskrivninger	-180.023	-63
Afskrivninger 31. december	<u>-284.235</u>	<u>-104</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	<u>2.484.160</u>	<u>588</u>

6 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	50	8.044	8.094
Årets resultat	0	-1.179	-1.179
Egenkapital ultimo	<u>50</u>	<u>6.865</u>	<u>6.915</u>

7 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Trio Line Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	50%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med

Anvendt regnskabspraksis

fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Christoffer Hage

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-255910779100

IP: 62.44.xxx.xxx

2019-05-22 13:59:16Z

NEM ID 

Bjørn Bahnsen

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-716601653309

IP: 87.60.xxx.xxx

2019-05-22 14:37:56Z

NEM ID 

Bjørn Bahnsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-716601653309

IP: 87.60.xxx.xxx

2019-05-22 14:37:56Z

NEM ID 

Ivan Joachim Johansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-126542677366

IP: 2.108.xxx.xxx

2019-05-23 11:15:09Z

NEM ID 

Meike Bahnsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-329041833537

IP: 2.110.xxx.xxx

2019-05-24 06:28:01Z

NEM ID 

Anders Hübertz Mortensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31778530-RID:75200468

IP: 188.120.xxx.xxx

2019-05-24 06:45:47Z

NEM ID 

Bjørn Bahnsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-716601653309

IP: 87.60.xxx.xxx

2019-05-24 07:18:51Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VU4HJ-IAVHA-ODYGG-KLGB6-PBNGF-WMLUC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>