

Dallund Slot ApS

Dallundvej 63

5471 Sønderød

CVR-nummer 37 22 28 95

Årsrapport

1. januar 2020 - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. juni 2021

Bjørn Bahnsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Dallund Slot ApS
Dallundvej 63
5471 Sønderø

Hjemstedskommune: Assens
CVR-nummer: 37 22 28 95
Regnskabsperiode: 1. januar 2020 - 31. december 2020

Direktion

Bjørn Bahnsen

Revisor

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab
Tronholmen 5
8960 Randers SØ

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Dallund Slot ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søndersø, 14. juni 2021

Direktionen:

Bjørn Bahnsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Dallund Slot ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dallund Slot ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 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, 14. juni 2021

Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530

Anders Hübertz Mortensen
Statsautoriseret revisor
mne32730

Mads Anker Jensen
Statsautoriseret revisor
mne45819

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.

Selskabets hovedanpartshaver opretholder de eksisterende kreditfaciliteter i 2021.

		2020	2019
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	-488.948	-825
1	Personaleomkostninger	-1.703.757	-716
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-576.208	-392
	Resultat før finansielle poster	-2.768.914	-1.933
2	Finansielle omkostninger	-441.115	-257
	Resultat før skat	-3.210.028	-2.189
3	Skat af årets resultat	706.100	482
	Årets resultat	-2.503.928	-1.708
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	-2.503.928	-1.708
	Resultatdisponering i alt	-2.503.928	-1.708

Note	Balance	2020 DKK	2019 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
4	EDB og software	57.863	91
	Immaterielle anlægsaktiver	57.863	91
5	Grunde og bygninger	9.558.036	8.060
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.501.230	2.500
	Materielle anlægsaktiver	12.059.266	10.560
	Anlægsaktiver i alt	12.117.129	10.651
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	46.717	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	13.538	10
	Udskudte skatteaktiver	1.544.600	839
	Andre tilgodehavender	180.282	135
	Periodeafgrænsningsposter	12.451	29
	Tilgodehavender	1.797.588	1.013
	Likvide beholdninger	433.279	358
	Omsætningsaktiver i alt	2.230.867	1.371
	Aktiver i alt	14.347.997	12.022

Note	Balance	2020 DKK	2019 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	60.000	60
	Overført resultat	3.143.287	5.647
	Egenkapital i alt	3.203.287	5.707
	Anden gæld	114.181	29
7	Langfristede gældsforpligtelser	114.181	29
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	95.263	145
	Gæld til tilknyttede virksomheder	10.634.790	5.846
	Anden gæld	298.911	294
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.564	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	11.030.529	6.285
	Gældsforpligtelser i alt	11.144.710	6.315
	Passiver i alt	14.347.997	12.022
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitaloppgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
Saldo primo	60	5.647	5.707
Årets resultat	0	-2.504	-2.504
Egenkapital ultimo	60	3.143	3.203

Noter	2020	2019	
	DKK	1.000 DKK	
1	Personaleomkostninger		
	Løn og gager	1.628.724	667
	Pensioner	6.001	0
	Andre omkostninger til social sikring	46.204	28
	Øvrige personaleomkostninger	22.829	21
	Personaleomkostninger i alt	1.703.757	716
	Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 5 beskæftigede (sidste år 2).		
2	Finansielle omkostninger		
	Renter tilknyttede virksomheder	439.021	256
	Andre finansielle omkostninger	2.094	0
	Finansielle omkostninger i alt	441.115	257
3	Skat af årets resultat		
	Regulering af udskudt skat	-706.100	-482
	Skat af årets resultat i alt	-706.100	-482
4	EDB og software		
	Kostpris 1. januar	99.200	0
	Tilgang i årets løb	0	99
	Kostpris 31. december	99.200	99
	Af- og nedskrivninger 1. januar	-8.267	0
	Årets af- og nedskrivninger	-33.070	-8
	Afskrivninger 31. december	-41.337	-8
	EDB og software i alt	57.863	91

	2020	2019
Noter	DKK	1.000 DKK
5 Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	8.620.803	8.030
Tilgang i årets løb	1.745.662	591
Kostpris 31. december	<u>10.366.464</u>	<u>8.621</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-560.340	-390
Årets af- og nedskrivninger	-248.088	-171
Afskrivninger 31. december	<u>-808.428</u>	<u>-560</u>
Grunde og bygninger i alt	<u>9.558.036</u>	<u>8.060</u>
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	2.996.675	2.768
Tilgang i årets løb	296.680	228
Kostpris 31. december	<u>3.293.354</u>	<u>2.997</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-497.074	-284
Årets af- og nedskrivninger	-295.050	-213
Afskrivninger 31. december	<u>-792.124</u>	<u>-497</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	<u>2.501.230</u>	<u>2.500</u>
7 Langfristede gældsforpligtelser		
Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	114.181	29
8 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.		
9 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 tilbageførsler 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, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
EDB og software	3 år	0%

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.

Anvendt regnskabspraksis

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	0-50%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

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

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

Penneo

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

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

Bjørn Bahnsen

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-716601653309

IP: 93.167.xxx.xxx

2021-06-16 18:14:10Z

NEM ID 

Bjørn Bahnsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-716601653309

IP: 93.167.xxx.xxx

2021-06-16 18:14:10Z

NEM ID 

Anders Hübertz Mortensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31778530-RID:75200468

IP: 165.225.xxx.xxx

2021-06-16 20:23:47Z

NEM ID 

Mads Anker Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31778530-RID:63554326

IP: 165.225.xxx.xxx

2021-06-17 07:04:44Z

NEM ID 

Bjørn Bahnsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-716601653309

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-06-17 07:06:42Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JUMQZ-AOPSK-V6EME-QU56H-K4DSC-MQ0CT

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 tidsstemplet 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>