

Dallund Slot ApS

Dallundvej 63

5471 Søndersø

CVR-nummer 37 22 28 95

Årsrapport

1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 2. juni 2020

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 | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Dallund Slot ApS
Dallundvej 63
5471 Sønderø

Hjemstedskommune: Nordfyns
CVR-nummer: 37 22 28 95
Regnskabsperiode: 1. januar 2019 - 31. december 2019

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 2019 - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søndersø, 2. juni 2020

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 2019 - 31. december 2019 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, 2. juni 2020

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.

| | | 2019 | 2018 |
|--|--|-------------------|---------------|
| Note | Resultatopgørelse | DKK | 1.000 DKK |
| Perioden 1. januar - 31. december | | | |
| | Bruttofortjeneste | -824.639 | -374 |
| 1 | Personaleomkostninger | -716.102 | -676 |
| | Afskrivninger, anlægsaktiver | -391.872 | -341 |
| | Resultat før finansielle poster | -1.932.613 | -1.392 |
| 2 | Finansielle omkostninger | -256.868 | -120 |
| | Resultat før skat | -2.189.481 | -1.512 |
| 3 | Skat af årets resultat | 481.654 | 333 |
| | Årets resultat | -1.707.827 | -1.179 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| | Overført resultat | -1.707.827 | -1.179 |
| | Resultatdisponering i alt | -1.707.827 | -1.179 |

| Note | Balance | 2019 DKK | 2018 1.000 DKK |
|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Aktiver pr. 31. december | | | |
| 4 | EDB og software | 90.933 | 0 |
| | Immaterielle anlægsaktiver | 90.933 | 0 |
| 5 | Grunde og bygninger | 8.060.463 | 7.641 |
| 6 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2.499.601 | 2.484 |
| | Materielle anlægsaktiver | 10.560.063 | 10.125 |
| | Anlægsaktiver i alt | 10.650.996 | 10.125 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 18 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 10.452 | 0 |
| | Udsudte skatteaktiver | 838.500 | 602 |
| | Andre tilgodehavender | 134.805 | 33 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 28.944 | 15 |
| | Tilgodehavender | 1.012.701 | 668 |
| | Likvide beholdninger | 358.022 | 125 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 1.370.723 | 793 |
| | Aktiver i alt | 12.021.719 | 10.918 |

| Note | Balance | 2019 DKK | 2018 1.000 DKK |
|----------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Passiver pr. 31. december | | | |
| | Virksomhedskapital | 60.000 | 50 |
| | Overført resultat | 5.647.216 | 6.865 |
| 7 | Egenkapital i alt | 5.707.216 | 6.915 |
| | Anden gæld | 29.393 | 0 |
| 8 | Langfristede gældsforpligtelser | 29.393 | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 145.490 | 125 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 5.845.769 | 3.561 |
| | Anden gæld | 293.851 | 317 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 6.285.110 | 4.003 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 6.314.503 | 4.003 |
| | Passiver i alt | 12.021.719 | 10.918 |
| 9 | Eventualforpligtelser | | |
| 10 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|-----------------|-------------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Løn og gager | 666.974 | 656 |
| Pensioner | 266 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 28.328 | 18 |
| Øvrige personaleomkostninger | 20.534 | 2 |
| Personaleomkostninger i alt | 716.102 | 676 |
| Gennemsnitlig antal beskæftigede | 2 | 2 |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Renter tilknyttede virksomheder | 256.452 | 119 |
| Andre finansielle omkostninger | 416 | 1 |
| Finansielle omkostninger i alt | 256.868 | 120 |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | -481.654 | -333 |
| Skat af årets resultat i alt | -481.654 | -333 |
| 4 EDB og software | | |
| Tilgang i årets løb | 99.200 | 0 |
| Kostpris 31. december | 99.200 | 0 |
| Årets af- og nedskrivninger | -8.267 | 0 |
| Afskrivninger 31. december | -8.267 | 0 |
| EDB og software i alt | 90.933 | 0 |

| Noter | 2019 | 2018 | |
|--|-------------------------|---------------------|---------------------|
| | DKK | 1.000 DKK | |
| 5 Grunde og bygninger | | | |
| Kostpris 1. januar | 8.030.080 | 8.030 | |
| Tilgang i årets løb | 590.723 | 0 | |
| Kostpris 31. december | <u>8.620.803</u> | <u>8.030</u> | |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | -389.574 | -228 | |
| Årets af- og nedskrivninger | -170.766 | -161 | |
| Afskrivninger 31. december | <u>-560.340</u> | <u>-390</u> | |
| Grunde og bygninger i alt | <u>8.060.463</u> | <u>7.641</u> | |
| 6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | | |
| Kostpris 1. januar | 2.768.395 | 692 | |
| Tilgang i årets løb | 228.279 | 2.076 | |
| Kostpris 31. december | <u>2.996.675</u> | <u>2.768</u> | |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | -284.235 | -104 | |
| Årets af- og nedskrivninger | -212.839 | -180 | |
| Afskrivninger 31. december | <u>-497.074</u> | <u>-284</u> | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt | <u>2.499.601</u> | <u>2.484</u> | |
| 7 Egenkapital | Virksom- | Overført | I alt |
| | hedskapi- | resultat | |
| | tal | | |
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| Saldo primo | 50 | 6.865 | 6.915 |
| Kapitalforhøjelse | 10 | 0 | 10 |
| Overkurs ved kapitalforhøjelse | 0 | 490 | 490 |
| Årets resultat | 0 | -1.708 | -1.708 |
| Egenkapital ultimo | <u>60</u> | <u>5.647</u> | <u>5.707</u> |
| 8 Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år | 29.393 | | 0 |

| | 2019 | 2018 |
|--------------|------|-----------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |

9 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.

10 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 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

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.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger rest-

Anvendt regnskabspraksis

værdien 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 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæs-

Anvendt regnskabspraksis

sig 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 registeret, 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: 87.60.xxx.xxx

2020-06-08 13:54:07Z

NEM ID 

Mads Anker Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-955434062489

IP: 188.120.xxx.xxx

2020-06-08 14:02:11Z

NEM ID 

Anders Hübertz Mortensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31778530-RID:75200468

IP: 188.120.xxx.xxx

2020-06-10 14:48:41Z

NEM ID 

Bjørn Bahnsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-716601653309

IP: 87.60.xxx.xxx

2020-06-10 14:53:38Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LHH8N-END30-MD3CQ-7LG22-U6NEG-ES07L

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>