

Liselund Ny Slot ApS

Langebjergvej 6
4791 Borre

CVR.nr. 37 44 51

Årsrapport for året 2016/17

1. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25/10 2017.


Dirigent
Danuta Kowalczyk

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse 5. februar 2016 - 30. juni 2017	9
Balance pr. 30. juni	10-11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Liselund Ny Slot ApS
Langebjergvej 6
4791 Borre

CVR-nr.: 37 44 51 77
Stiftet: 5. februar 2016
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 5. februar 2016 - 30. juni 2017

Direktion

Danuta Kowalczyk

Pengeinstitut

Møns Bank
Storegade 29
4780 Stege

Revisor

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg
CVR nr 37 12 19 24
P-nr 10 20 78 52 72

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/17 for Liselund Ny Slot

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Borre, den 20. september 2017

I direktionen



Danuta Kowalczyk

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Liselund Ny Slot ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Liselund Ny Slot ApS for regnskabsåret 5. februar 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 revisorer's 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 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.

Vordingborg, den 20. september 2017

Øernes Revision

Registreret revisionsaktieselskab

37 12 19 24


Jesper Naur Larsen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets aktiviteter er hoteldrift samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Der er ingen usikkerhed forbundet ved indregning eller måling af specifikke poster i årsregnskabet.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold:

Regnskabsåret er forløbet som forventet og har resulteret i et underskud. Der forventes fremadrettet forbedrede resultater.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for Liselund Ny Slot ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Da det er selskabets første regnskabsår, er der ikke sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling:

Alle indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, baseret på følgende kriterier:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt og
- på salgstidspunktet er indbetalingen modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra 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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb.

Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning:

Nettoomsætning ved salg af ydelser, lejeindtægter mv. indregnes i resultatopgørelsen på fakturerings tidspunktet.

Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Balancen

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udskudt skat:

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med statusdagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er skattesatsen 22%.

Finansielle gældsforpligtelser:

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

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 5. februar 2016 - 30. juni 2017

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>
BRUTTOFORTJENESTE	2.723.236
1 Personaleomkostninger	-2.042.591
Andre driftsomkostninger	-913.771
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-233.126
Andre finansielle indtægter	31
Andre finansielle omkostninger	-12.739
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-245.834
Skat af årets resultat	51.812
ÅRETS RESULTAT	-194.022
Der af ledelsen foreslås anvendt således:	
Overført til næste år	-194.022
	-194.022

Balance pr. 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017</u>
Aktiver:	
Anlægsaktiver:	
Finansielle anlægsaktiver:	
Skatteaktiv udskudt skat	51.812
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>51.812</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>51.812</u>
Omsætningsaktiver:	
Tilgodehavender:	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	91.096
Andre tilgodehavender	5.291
Periodeafgrænsningsposter	11.259
Tilgodehavender i alt	<u>107.646</u>
Likvide beholdninger	<u>484.896</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>592.542</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>644.354</u></u>

Balance pr. 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017</u>
Passiver:	
Egenkapital:	
2 Selskabskapital	50.000
3 Overført overskud eller underskud	-194.022
EGENKAPITAL I ALT	-144.022
Gældsforpligtelser:	
Kortfristede gældsforpligtelser:	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	365.387
Anden gæld	422.989
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	788.376
4 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	788.376
PASSIVER I ALT	644.354
5 Sikkerheder og pantsætninger	
6 Eventualposter mv.	

Noter

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	1.948.307
Pensioner	41.593
Andre omkostninger til social sikring	52.691
	<u>2.042.591</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>7,0</u>
2 Selskabskapital	
Selskabskapital primo	0
Ændring i året	50.000
	<u>50.000</u>
3 Overført overskud eller underskud	
Overført overskud/underskud tidligere år	0
Overført årets resultat	-194.022
	<u>-194.022</u>
4 Gældsforpligtelser	
Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u>0</u>
5 Sikkerheder og pantsætninger	
Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.	
6 Eventualposter mv.	
Der foreligger ingen eventualposter mv.	