

# **Rågeleje Militærhistorisk Samling A/S**

Rosenvænget 7  
3210 Vejby

## **ÅRSRAPPORT 2017**

CVR NR: 12147171

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 12.06.18

---

Flemming Ulrik Jensen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Indholdsfortegnelse.....</b>	<b>1</b>
<b>Virksomhedsoplysninger.....</b>	<b>2</b>
<b>Ledelsespåtegning .....</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning.....</b>	<b>4</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis.....</b>	<b>5</b>
<b>Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december .....</b>	<b>7</b>
<b>Balance pr. 31. december.....</b>	<b>8</b>
<b>Balance pr. 31. december.....</b>	<b>9</b>
<b>Noter til årsregnskabet .....</b>	<b>10</b>

# Virksomhedsoplysninger

---

<b>Selskabet:</b>	Rågeleje Militærhistorisk Samling A/S Rosenvænget 7 3210 Vejby
<b>CVR-nr:</b>	12147171
<b>Stiftet:</b>	25. maj 1988
<b>Hjemsted:</b>	Gribskov
<b>Regnskabsår:</b>	01.01.17 - 31.12.17
<b>Bestyrelse:</b>	Flemming Ulrik Jensen Leif Munck Anne Lise Jensen
<b>Direktion:</b>	Flemming Ulrik Jensen
<b>Selskabets hovedaktivitet:</b>	er handel, håndværk og industri, samt køb og salg af militæreffekter, og restaurering og bevaring
<b>Generalforsamling:</b>	Ordinær generalforsamling afholdes den 12. juni 2018 på selskabets adresse

# Ledespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Rågeleje Militærhistorisk.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.17 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Det indstilles på generalforsamlingen den 12. juni 2018, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

**Vejby den. 12.06.18**

**Direktion:**

Flemming Ulrik Jensen

**Bestyrelse:**

Flemming Ulrik Jensen

Leif Munck

Anne Lise Jensen

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets væsentligste aktiviteter er handel, håndværk og industri, samt køb og salg af militæreffekter, og restaurering og bevaring

## **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret - udviser et resultat på - 9.359 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.17 udviser en balancesum på 2.413.125 kr. , og en egenkapital på 1.840.171 kr.

## **Virksomhedens forventede udvikling**

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Rågeleje Militærhistorisk for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

## Andre eksterne omkostninger

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

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Aktiver

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
bygninger	50 år	20-50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-30 %

Der afskrives ikke på grunde.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## Egenkapital

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

## Gældsforpligtelser

### Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

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 aconto skatter.

## Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

---

	Note	2017	2016
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		81.737	85
Personaleomkostninger		0	0
Afskrivninger		68.348	120
<b>Driftsresultat</b>		<b>13.389</b>	<b>-36</b>
Andre finansielle indtægter		875	3
Finansielle omk. tilknyt. virksomheder		14.524	13
Andre finansielle omkostninger		5.790	7
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-6.051</b>	<b>-53</b>
Skat af årets resultat	1	3.308	-8
<b>Årets resultat</b>		<b>-9.359</b>	<b>-45</b>
<b>Forslag til resultat disponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Ekstraordinært udbytte		0	0
Overført til næste år		-9.359	-45
<b>I alt</b>		<b>-9.359</b>	<b>-45</b>

Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på kr. 0



## Balance pr. 31. december

---

	Note	2017	2016
		kr.	t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		2.180.983	2.215
Andre anlæg, driftsmateriel		0	34
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>2.180.983</b>	<b>2.249</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.180.983</b>	<b>2.249</b>
Andre tilgodehavender		50.107	91
<b>Tilgodehavender</b>		<b>50.107</b>	<b>91</b>
Likvide beholdninger		182.035	87
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>232.142</b>	<b>178</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.413.125</b>	<b>2.427</b>

## Balance pr. 31. december

---

	Note	2017 kr.	2016 t.kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		1.000.000	1.000
Overført resultat		840.171	850
<b>Egenkapital</b>	2	<b>1.840.171</b>	<b>1.850</b>
Prioritetsgæld		94.050	151
Gæld til tilknyttede virksomheder		390.113	363
Selskabsskat		0	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<b>484.164</b>	<b>515</b>
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser		55.000	50
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	13
Selskabsskat		11.940	0
Mellemregning med direktion og ledelse		9.350	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>88.790</b>	<b>63</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>572.954</b>	<b>577</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.413.125</b>	<b>2.427</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

# Noter til årsregnskabet

<b><u>1</u></b>	<b><u>Skat af årets resultat</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
		kr.	t.kr.
	Skat af årets resultat	6.534	0
	Regulering af tidl. års skat	4.554	4
	Regulering af udskudt skat	-7.780	-12
	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>3.308</b>	<b>-8</b>

<b><u>2</u></b>	<b><u>Egenkapital</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	1.000.000	1.000
	<b>Virksomhedskapital, ultimo</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000</b>
	Overført overskud eller tab pr	849.530	895
	Årets resultat	-9.359	-45
	<b>Overført resultat, ultimo</b>	<b>840.171</b>	<b>850</b>
	<b>Egenkapital</b>	<b>1.840.171</b>	<b>1.850</b>

## **Selskabskapitalen er fordelt således:**

1.000 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

<b><u>3</u></b>	<b><u>Langfristede gældsforpligtelser</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
		kr.	t.kr.
	Prioritetsgæld	94.050	151
	Gæld til tilknyttede virksomheder	390.113	363
	Selskabsskat	0	0
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>484.164</b>	<b>515</b>

af den langfristede gæld forfalder kr. 0 efter 5 år

## **4** **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Prioritetsgæld

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 149 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 2.181 t.kr.