

Raageleje Militærhistorisk Samling A/S

Rosenvænget 7
3210 Vejby

ÅRSRAPPORT 2015

CVR NR: 12147171

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 31.05.16

Flemming Ulrik Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	Raageleje Militærhistorisk Samling A/S Rosenvænget 7 3210 Vejby
Telefon:	48 71 60 03
CVR-nr:	12147171
Stiftet:	25. maj 1988
Hjemsted:	Gribskov
Regnskabsår:	01.01.15 - 31.12.15
Bestyrelse:	Flemming Ulrik Jensen Leif Munck Anne Lise Jensen
Direktion:	Flemming Ulrik Jensen
Selskabets hovedaktivitet:	Selskabets hovedaktivitet er handel, håndværk og industri, samt køb og salg af militæreffekter, og restaurering og bevaring samt udlejning af militærhistoriske effekter
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 31. maj 2016 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Raageleje 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. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Det indstilles på generalforsamlingen den 31. maj 2016, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejby den. 31.05.16

Direktion:

Flemming Ulrik Jensen

Bestyrelse:

Flemming Ulrik Jensen

Leif Munck

Anne Lise Jensen

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet er handel, håndværk og industri, samt køb og salg af militæreffekter, og restaurering og bevaring samt udlejning af militærhistoriske effekter

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret udviser et resultat på - 47.490 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.15 udviser en balancesum på 2.552.533 kr. , og en egenkapital på 1.894.679 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Raageleje Militærhistorisk for 2015 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 nettorealisationsværdi.

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	2015	2014
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		51.584	135
Afskrivninger		<u>80.356</u>	<u>77</u>
Driftsresultat		-28.772	58
Andre finansielle indtægter		6.891	10
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder		23.124	20
Andre finansielle omkostninger		<u>14.388</u>	<u>19</u>
Ordinært resultat før skat		-59.393	28
Skat af årets resultat	1	<u>-11.903</u>	<u>8</u>
Årets resultat		-47.490	20
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		0	0
Overført til næste år		<u>-47.490</u>	<u>20</u>
I alt		-47.490	20

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.249.679	2.284
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		68.689	115
Materielle anlægsaktiver		2.318.368	2.399
Anlægsaktiver		2.318.368	2.399
Andre tilgodehavender		135.134	175
Tilgodehavender		135.134	175
Likvide beholdninger		99.031	100
Omsætningsaktiver		234.165	274
Aktiver		2.552.533	2.673

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		1.000.000	1.000
Overført resultat		894.679	942
Egenkapital	2	1.894.679	1.942
Prioritetsgæld		201.964	251
Konvertible gældsbreve		0	55
Gæld til tilknyttede virksomheder		337.105	301
Langfristede gældsforpligtelser	3	539.069	607
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser		106.285	110
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	10
Selskabsskat		0	4
Kortfristede gældsforpligtelser		118.785	124
Gældsforpligtelser		657.854	731
Passiver		2.552.533	2.673
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualaktiver og -forpligtelser	5		

Noter til årsregnskabet

<u>1</u>	<u>Skat af årets resultat</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	t.kr.
	Skat af årets resultat	0	4
	Regulering af udskudt skat	-11.903	4
	Skat af årets resultat	-11.903	8

<u>2</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	1.000.000	1.000
	Virksomhedskapital, ultimo	1.000.000	1.000
	Overført overskud eller tab pr	942.169	923
	Årets resultat	-47.490	20
	Overført resultat, ultimo	894.679	942
	Egenkapital	1.894.679	1.942

Selskabskapitalen er fordelt således:

1.000 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

<u>3</u>	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	t.kr.
	Prioritetsgæld	201.964	251
	Konvertible gældsbreve	0	55
	Gæld til tilknyttede virksomheder	337.105	301
	af den langfristede gæld forfalder kr. 0 efter 5 år		
	Langfristede gældsforpligtelser	539.069	607

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Prioritetsgæld

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 300 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 2.250 t.kr.

Noter til årsregnskabet

5 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualforpligtelser:

Ingen.