

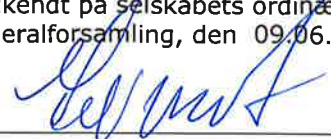
# **Rågeleje Militærhistorisk Samling A/S**

Rosenvænget 7  
3210 Vejby

## **ÅRSRAPPORT 2016**

CVR NR: 12147171

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 09.06.17



---

Leif Munck  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Indholdsfortegnelse .....</b>	<b>1</b>
<b>Virksomhedsoplysninger .....</b>	<b>2</b>
<b>Ledespåtegning .....</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>Telefon:</b>	48 71 60 03
<b>CVR-nr:</b>	12147171
<b>Stiftet:</b>	25. maj 1988
<b>Hjemsted:</b>	Gribskov
<b>Regnskabsår:</b>	01.01.16 - 31.12.16
<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 9. juni 2017 på selskabets adresse

# Ledespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 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. 31.12.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Det indstilles på generalforsamlingen den 9. juni 2017, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

**Vejby den. 09.06.17**

**Direktion:**



Flemming Ulrik Jensen


**Bestyrelse:**



Flemming Ulrik Jensen



Leif Munk



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 - 45.150 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.16 udviser en balancesum på 2.249.331 kr. , og en egenkapital på 1.849.530 kr.

## **Virksomhedens forventede udvikling**

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

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Rågeleje Militærhistorisk for 2016 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 nominal 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 nominal 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	2016	2015
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		84.964	52
Personaleomkostninger		450	0
Afskrivninger		120.037	80
<b>Driftsresultat</b>		<b>-35.523</b>	<b>-29</b>
Andre finansielle indtægter		3.088	7
Finansielle omk. tilknyt. virksomheder		13.484	23
Andre finansielle omkostninger		7.304	14
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-53.223</b>	<b>-59</b>
Skat af årets resultat		-8.074	-12
<b>Årets resultat</b>		<b>-45.150</b>	<b>-47</b>
<b>Forslag til resultat disponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført til næste år		-45.150	-47
<b>I alt</b>		<b>-45.150</b>	<b>-47</b>

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



## Balance pr. 31. december

---

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		2.215.331	2.250
Andre anlæg, driftsmateriel		34.000	69
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>2.249.331</b>	<b>2.318</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.249.331</b>	<b>2.318</b>
Andre tilgodehavender		90.502	135
<b>Tilgodehavender</b>		<b>90.502</b>	<b>135</b>
Likvide beholdninger		87.042	99
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>177.544</b>	<b>234</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.426.875</b>	<b>2.553</b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		1.000.000	1.000
Overført resultat		849.530	895
<b>Egenkapital</b>	1	<b>1.849.530</b>	<b>1.895</b>
Prioritetsgæld		151.294	202
Gæld til tilknyttede virksomheder		363.089	337
Selskabsskat		462	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	2	<b>514.846</b>	<b>539</b>
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser		50.000	106
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	13
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>62.500</b>	<b>119</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>577.346</b>	<b>658</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.426.875</b>	<b>2.553</b>
Nærtstående parter	3		
Ejerforhold	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

# Noter til årsregnskabet

<b><u>1</u></b>	<b><u>Egenkapital</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</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	894.679	942
	Årets resultat	-45.150	-47
	<b>Overført resultat, ultimo</b>	<b>849.530</b>	<b>895</b>
	<b>Egenkapital</b>	<b>1.849.530</b>	<b>1.895</b>

## **Selskabskapitalen er fordelt således:**

100 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

<b><u>2</u></b>	<b><u>Langfristede gældsforpligtelser</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
		kr.	t.kr.
	Prioritetsgæld	151.294	202
	Gæld til tilknyttede virksomheder	363.089	337
	Selskabsskat	462	0
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>514.846</b>	<b>539</b>

af den langfristede gæld forfalder kr. 0 efter 5 år

## **5** **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Prioritetsgæld

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 201 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 2.215 t.kr.