



Ri
Skagensgade 1
2630 Taastrup
P: +45 43 50 50 50
CVR-nr. 53 37 19 14
W: www.ri.dk

Rørvig Centret A/S

Årsrapport for 2019

Nørrevangsvej 49
4581 Rørvig
CVR-nr. 17 53 57 06

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. juli 2020

Jesper Peter Holm
dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december	12
Noter til årsrapporten	14



Ledelsepåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Rørvig Centret A/S.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rørvig, den 3. juli 2020

Direktion

Pernille Ottesen
direktør

Bestyrelse

Jesper Peter Holm
formand

Ulla Sørensen

Claus von Elling

Dzevad Ramic

Peter Kaae Holm

Tina Madsen

Allan Andersen



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Rørvig Centret A/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rørvig Centret A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores 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 - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af momslovgivningen

Selskabet har i strid med momsloven ikke indberettet moms rettidigt til SKAT, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

København, den 3. juli 2020

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 53 37 19 14

Martin Sørensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35502



Selskabsoplysninger

Selskabet	Rørvig Centret A/S Nørrevangsvej 49 4581 Rørvig CVR-nr.: 17 53 57 06 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019 Hjemsted: Odsherred
Bestyrelse	Jesper Peter Holm, formand Ulla Sørensen Claus von Elling Dzevad Ramic Peter Kaae Holm Tina Madsen Allan Andersen
Direktion	Pernille Ottesen, direktør
Revision	Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Skagensgade 1 2630 Taastrup



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet hviler på afvikling af kursusaktiviteter, afholdelse af festarrangementer og udlejning af ferieboliger.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 331.834, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 26.464.936.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rørvig Centret A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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



Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med øvrige datterselskaber under Fagligt Fælles Forbund, hvorfor selskabets skattemæssige over-/underskud indgår i den sambeskattede koncerns samlede skattepligtige indkomst.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Bygninger, restværdi 70% af apportindskud 2001	60	år
Øvrige bygninger	10-60	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	år



Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Vær di på piper

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

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.



Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Nettoomsætning		11.293.494	10.730.053
Andre driftsindtægter		120.203	230.669
Vareforbrug		-1.810.342	-1.554.322
Andre eksterne omkostninger		<u>-2.633.616</u>	<u>-2.512.166</u>
Bruttoresultat		6.969.739	6.894.234
Personaleomkostninger	1	<u>-5.940.799</u>	<u>-5.431.642</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.028.940	1.462.592
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-596.007</u>	<u>-482.665</u>
Resultat før finansielle poster		432.933	979.927
Finansielle indtægter	2	13.011	2.736
Finansielle omkostninger	3	<u>-15.809</u>	<u>-32.156</u>
Resultat før skat		430.135	950.507
Skat af årets resultat	4	<u>-98.301</u>	<u>-209.076</u>
Årets resultat		<u>331.834</u>	<u>741.431</u>
Overført resultat		<u>331.834</u>	<u>741.431</u>
		<u>331.834</u>	<u>741.431</u>



Balance 31. december

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		21.901.048	21.419.653
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		884.811	519.758
Materielle anlægsaktiver	5	22.785.859	21.939.411
Anlægsaktiver i alt		22.785.859	21.939.411
Råvarer og hjælpematerialer		185.630	206.679
Varebeholdninger		185.630	206.679
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		34.295	35.111
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		230.112	181.426
Andre tilgodehavender		4.156	24.640
Periodeafgrænsningsposter		74.021	86.075
Tilgodehavender		342.584	327.252
Værdipapirer		89.689	80.480
Værdipapirer		89.689	80.480
Likvide beholdninger		5.421.381	5.626.879
Omsætningsaktiver i alt		6.039.284	6.241.290
Aktiver i alt		28.825.143	28.180.701



Balance 31. december

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		21.845.000	21.845.000
Overført resultat		4.619.936	4.288.102
Egenkapital	6	26.464.936	26.133.102
Hensættelse til udskudt skat		948.518	850.217
Hensatte forpligtelser i alt		948.518	850.217
Feriepenge til feriefonden		185.381	0
Langfristede gældsforpligtelser		185.381	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		42.998	37.092
Leverandører af varer og tjenesteydelser		348.898	314.508
Gæld til tilknyttede virksomheder		330.043	0
Anden gæld		504.369	845.782
Kortfristede gældsforpligtelser		1.226.308	1.197.382
Gældsforpligtelser i alt		1.411.689	1.197.382
Passiver i alt		28.825.143	28.180.701
Eventualforpligtelser	7		



Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	5.346.538	4.862.024
Pensioner	373.283	346.743
Andre omkostninger til social sikring	170.125	104.841
Andre personaleomkostninger	50.853	118.034
	<u>5.940.799</u>	<u>5.431.642</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>16</u>	<u>14</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	3.802	2.736
Kursreguleringer	9.209	0
	<u>13.011</u>	<u>2.736</u>
	2019	2018
	kr.	kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	15.809	404
Kursreguleringer	0	31.752
	<u>15.809</u>	<u>32.156</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>98.301</u>	<u>209.076</u>
	<u>98.301</u>	<u>209.076</u>



Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg- ninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2019	27.502.911	1.346.211
Tilgang i årets løb	<u>872.563</u>	<u>569.893</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>28.375.474</u>	<u>1.916.104</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	6.083.258	826.454
Årets afskrivninger	<u>391.168</u>	<u>204.839</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>6.474.426</u>	<u>1.031.293</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>21.901.048</u>	<u>884.811</u>
Afskrives over	<u>10-60 år</u>	<u>3-5 år</u>



Noter

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	21.845.000	4.288.102	26.133.102
Årets resultat	0	331.834	331.834
Egenkapital 31. december 2019	21.845.000	4.619.936	26.464.936

7 Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Der er indgået aftale om leasing af en kopimaskine hos Leasing Fyn. Leasingforpligtelsen løber til den 1. august 2021 og udgør pr. 31. december 2019 DKK 45.980.

Selskabet er administrationsselskab for sambeskatning af datterselskaber under Fagligt Fælles Forbund. Selskabet hæfter således for betaling af skatten af den sambeskattede koncerns samlede skattepligtige indkomst.