

Holdingselsk. Røgerne A/S

CVR: 26706289

Årsrapport 2015

01.01.2015 – 31.12.2015



LandboNord

PARTNER I
DLBR®

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den: 28. maj 2016

Dirigent: Kurt K. Røge

Holdingselsk. Røgerne A/S
Husbymøllevej 30
9690 Fjerritslev

Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for:

Holdingselskabet Røgerne A/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fjerritslev, den 20.05.2016

Direktion

Kurt K. Røge

Bestyrelse

Kurt K. Røge

Søren B. Røge, formand

Line R. Andreasen

Jens F. Røge

Revisors erklæring om opstilling af Årsregnskab

Til den daglige ledelse i

Holdingselskabet Røgerne A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 2015 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 etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Fjerritslev, den 20.05.2016

LandboNord

CVR nr. 25049608

Bente Vigsø Nielsen

Registreret revisor

Selskabet

Holdingselskabet Røgerne A/S
Husbymøllevej 30
9690 Fjerritslev

Telefon: 98 21 23 99
CVR-nr.: 26 70 62 89
Stiftet: 29-06-2002
Hjemsted: Jammerbugt

Regnskabsår: 01.01 - 31.12
Det er det 14. regnskabsår

Bestyrelse

Kurt K. Røge
Søren B. Røge, formand
Line R. Andreasen
Jens F. Røge

Direktion

Kurt K. Røge

Tilknyttede virksomheder

Kurt K. Røge A/S CVR nr. 26 68 42 34

Revisor

LandboNord
Erhvervsparken 1
9700 Brønderslev

LandboNord
Brøndumvej 12
9690 Fjerritslev

Pengeinstitut

Jutlander Bank A/S
Markedsvej 5 - 7
9600 Aars

Advokat

Advokatfirmaet Advonord
Østergade 15, 2. sal
9690 Fjerritslev

Selskabets hovedaktivitet:

Eje kapitalandele i datterselskaberne Kurt K Røge A/S og Sølijevind ApS og andre datterskaber samt foretage anden investering

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

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

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 forpligtelserne 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.

RESULTATOPGØRELSE

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen medregnes moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen efter indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat i sambeskatningen indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Bruttofortjeneste	534.135	1.077.165
1	Finansielle indtægter	4.604	3.897
2	Finansielle omkostninger	-10.660	-8.858
	Årets resultat før skat	528.079	1.072.204
	Skat af årets resultat	3.125	4.190
	Årets resultat	531.204	1.076.394
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	75.000	130.000
	Opskrivningsreserve efter indre værdis metode	492.434	1.089.233
	Overført resultat	-36.230	-142.839
	Disponering i alt	531.204	1.076.394

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Aktiver		
3	Andel i tilknyttet virksomhed	2.403.477	3.034.616
	Finansielle anlægsaktiver	2.403.477	3.034.616
	Anlægsaktiver	2.403.477	3.034.616
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	1	0
	Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed	0	326.426
	Tilgodehavende selskabsskat	94.852	0
	Tilgodehavende	94.853	326.426
	Likvide beholdninger	936.842	0
	Omsætningsaktiver	1.031.695	326.426
	Aktiver	3.435.172	3.361.042

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Passiver		
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Reserve efter indre værdi's metode	1.002.477	1.378.614
	Overført resultat	1.700.456	868.115
	Foreslået udbytte	75.000	130.000
4	Egenkapital	3.277.933	2.876.729
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	6.538	7.000
	Gæld til tilknyttet virksomhed	150.700	431.187
	Selskabsskat	0	46.126
	Anden gæld	0	0
	Kortfristet gældsforpligtigelse	157.238	484.313
	Gældsforpligtigelser	157.238	484.313
	Passiver	3.435.172	3.361.042
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

	2015 kr.	2014 kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter	3.104	118
Renteindtægter tilknyttet virksomhed	1.500	3.779
Finansielle indtægter	4.604	3.897
2 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter	-2.339	0
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-8.321	-8.858
Finansielle omkostninger	-10.660	-8.858

	Stk.	Pris	2015 kr.	2014 kr.
3				
Finansielle anlægsaktiver				
1651 00 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder Sølijevind			0	993.573
1651 01 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder Kurt K Røge A/S			2.403.477	2.041.043
Andel i tilknyttet virksomhed			2.403.477	3.034.616
Finansielle anlægsaktiver			2.403.477	3.034.616

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Hovedtallene for dattervirksomheden pr. 31. december 2015

	Hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Kurt K. Røge A/S CVR nr. 26684234	Jammerbugt	2.403.477	492.434	100%
Sølijevind ApS CVR nr. 26684250 Selskabet er likvideret	Jammerbugt	0	51.295	100%

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	500.000	1.378.614	868.115	130.000	2.876.729
Dagsværdireg. ført via egenkapital		-868.571	868.571		
Forslag til resultatdisponering	0	492.434	-36.230	75.000	531.204
Udbetalt udbytte	0	0	0	-130.000	-130.000
Ultimo	500.000	1.002.477	1.700.456	75.000	3.277.933

Selskabskapitalen har ikke været ændret de seneste 5 år.

Selskabskapitalen er opdelt på 500.000 aktier à 1 kr. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

	2011	2012	2013	2014	2015
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Selskabskapital			500	500	500
Reserve indre værdis metode			843	1.379	1.002
Overført resultat			457	868	1.700
Foreslået udbytte			130	130	75
Egenkapital i alt			1.930	2.877	3.278

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Kurt K. Røge A/S. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

6 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Selskabet hæfter som selvskyldnerkautionist at skylde DLR kredit kr. 839.671 (kursværdi 31.12.2015) i.h.t. pantebrev stort opr. DKK 1.220.000 med pant i ejendommen matr. nr. 19a Vesløgård, Vesløs, tilhørende Kurt K. Røge A/S, Husbymøllevej 30, 9690 Fjerritslev (datterselskab).