

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33963556
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Telefon 63 14 66 00
Telefax 63 14 66 12
www.deloitte.dk

RCL 2004 A/S
CVR-nr. 28324723
Niels Ebbesens Vej 23, 1.
1911 Frederiksberg

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19.04.2016

Dirigent

Navn: John Eric Rath Knudsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

RCL 2004 A/S

Niels Ebbesens Vej 23, 1.

1911 Frederiksberg

CVR-nr.: 28324723

Stiftet: 05.01.2005

Hjemsted: Frederiksberg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Medea Plesner Petersen, Formand

Rikke Clausen

Line Nordbo Witzel

John Eric Rath Petersen

Direktion

Rikke Clausen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tværkajen 5

Postboks 10

5100 Odense C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for RCL 2004 A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 19.04.2016

Direktion

Rikke Clausen

Bestyrelse

Medea Plesner Petersen
Formand

Rikke Clausen

Line Nordbo Witzel

John Eric Rath Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i RCL 2004 A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for RCL 2004 A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 19.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Johnny Bækholm
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i handel med værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør (117.868) kr. mod (148.422) kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.407.371 kr. mod 2.461.964 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn såvel som omkostninger til social sikring medarbejdere.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt amortisering af finansielle aktiver mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af nettokurstab vedrørende værdipapirer.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttotab		(117.868)	(148.422)
Personaleomkostninger	1	<u>(675.913)</u>	<u>(637.499)</u>
Driftsresultat		(793.781)	(785.921)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	(4.859)
Andre finansielle indtægter		6.144.406	4.289.009
Andre finansielle omkostninger		<u>(3.510.572)</u>	<u>(228.473)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.840.053	3.269.756
Skat af ordinært resultat	2	<u>(432.682)</u>	<u>(807.792)</u>
Årets resultat		<u>1.407.371</u>	<u>2.461.964</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		50.600	49.900
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	169.000
Overført resultat		<u>1.356.771</u>	<u>2.243.064</u>
		<u>1.407.371</u>	<u>2.461.964</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		51.905	51.905
Finansielle anlægsaktiver	3	51.905	51.905
Anlægsaktiver		51.905	51.905
Andre tilgodehavender		6.454	79.276
Tilgodehavender		6.454	79.276
Andre værdipapirer og kapitalandele		25.333.393	27.354.528
Værdipapirer og kapitalandele		25.333.393	27.354.528
Likvide beholdninger		4.330.328	731.294
Omsætningsaktiver		29.670.175	28.165.098
Aktiver		29.722.080	28.217.003

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		919.000	919.000
Overført overskud eller underskud		28.464.354	27.107.583
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.600	49.900
Egenkapital		<u>29.433.954</u>	<u>28.076.483</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.845	51.875
Skyldig selskabsskat		123.220	7.341
Anden gæld		163.061	81.304
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>288.126</u>	<u>140.520</u>
Gældsforpligtelser		<u>288.126</u>	<u>140.520</u>
Passiver		<u><u>29.722.080</u></u>	<u><u>28.217.003</u></u>

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

4

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	919.000	27.107.583	49.900	28.076.483
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(49.900)	(49.900)
Årets resultat	0	1.356.771	50.600	1.407.371
Egenkapital ultimo	919.000	28.464.354	50.600	29.433.954

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	671.431	633.114
Andre omkostninger til social sikring	4.051	4.047
Andre personaleomkostninger	431	338
	675.913	637.499

	2015	2014
	kr.	kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	432.682	807.251
Regulering vedrørende tidligere år	0	541
	432.682	807.792

	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.
3. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	342.749
Kostpris ultimo	342.749
Nedskrivninger primo	(290.844)
Nedskrivninger ultimo	(290.844)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	51.905

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Associerede virksomheder:					
Linden Properties	Assens	ApS	25,00	67.803	(12.244)
Ristiha	Assens	ApS	24,20	121.226	(10.569)

Noter

4. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Rikke Clausen, Niels Ebbesens Vej 23, 1., Frederiksberg C