

RØDVIG FERIEBY A/S

Bøgelundsvej 6
4660 Store Heddinge

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/04/2019

Claus Høgenhaug
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

RØDVIK FERIEBY A/S

Bøgelundsvej 6

4660 Store Heddinge

Telefonnummer: 23237484

CVR-nr: 28705808

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for RØDVIG FERIEBY A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Frøslev, den 11/04/2019

Direktion

Mette Kramme Høgenhaug

Bestyrelse

Steen Adamsen

Mette Kramme Høgenhaug

Claus Høgenhaug

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er drift af ferieby med udlejning af feriehuse og selskabslokaler samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat svarer til ledelsens forventninger. Ledelsen forventer for 2019 et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabet afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling eller de i årsrapporten i øvrigt indeholdte oplysninger væsentligt.

Resultatdisponering

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rødvig Ferieby A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris (hvorved der indregnes en kontant effektiv rente over løbetiden). Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af akkumuleret amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om de er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet CM Rødvig Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrations-selskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

	Brugstid
Driftsmidler og inventar	5 år

Aktiver der opfylder de skattemæssige betingelser for straksafskrivning indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmæssige omkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatter med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Eventuelle udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af eventuelt 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationstværdi.

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

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		3.037.667	2.995.285
Vareforbrug		-299.712	-288.069
Eksterne omkostninger		-516.858	-490.760
Bruttoresultat		2.221.097	2.216.456
Personaleomkostninger	1	-569.723	-446.516
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-27.854	-28.040
Andre driftsomkostninger		-374.945	-352.506
Resultat af ordinær primær drift		1.248.575	1.389.394
Øvrige finansielle omkostninger		-71.065	-74.324
Ordinært resultat før skat		1.177.510	1.315.070
Skat af årets resultat	2	-257.236	-287.434
Årets resultat		920.274	1.027.636
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	400.000
Overført resultat		520.274	627.636
I alt		920.274	1.027.636

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		19.803.222	19.761.838
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		48.887	76.741
Materielle anlægsaktiver i alt	3	19.852.109	19.838.579
Anlægsaktiver i alt		19.852.109	19.838.579
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.448	4.553
Andre tilgodehavender		45.095	271.149
Periodeafgrænsningsposter		29.568	24.887
Tilgodehavender i alt		84.111	300.589
Likvide beholdninger		911.725	498.717
Omsætningsaktiver i alt		995.836	799.306
Aktiver i alt		20.847.945	20.637.885

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		10.941.094	10.941.094
Overført resultat		2.808.212	2.287.938
Egenkapital i alt		14.249.306	13.729.032
Hensættelse til udskudt skat		1.281.654	1.132.604
Hensatte forpligtelser i alt		1.281.654	1.132.604
Gæld til realkreditinstitutter		1.805.956	2.227.775
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.230.902	1.291.524
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	3.036.858	3.519.299
Gæld til realkreditinstitutter		482.438	481.061
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.762	39.024
Skyldig selskabsskat		108.186	137.020
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		556.297	449.023
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		704.444	750.822
Forslag til udbytte for regnskabsåret		400.000	400.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.280.127	2.256.950
Gældsforpligtelser i alt		5.316.985	5.776.249
Passiver i alt		20.847.945	20.637.885

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	528277	435100
Regulering feriepengeforpligtelse	19000	0
Andre omkostninger til social sikring	22446	11416
	569723	446516

2. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	108186	137020
Ændring af udskudt skat	149050	150414
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	257236	287434

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Bygninger og installationer kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	8820744	276953
Tilgang	41384	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	8862128	276953
Opskrivninger primo	10941094	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	10941094	0
Af- og nedskrivning primo	0	200212
Årets afskrivning	0	27854
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	228066
Regnskabsmæssig værdi ultimo	19803222	48887

Ved den seneste offentlige ejendomsvurdering i 2018 er ejendommen vurderet til 10.200.000 kr., hvoraf grundværdien udgør 2.739.800 kr.

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	2227772	421816	1805956	425878
Gældsbev.	1291524	60622	1230902	975949
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	3519296	482438	3036858	1401827

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	2