

RØDVIG FERIEBY A/S

Bøgelundsvej 6
4660 Store Heddinge

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/04/2016

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

RØDVIG FERIEBY A/S

Bøgelundsvej 6

4660 Store Heddinge

Telefonnummer: 23237484

CVR-nr: 28705808

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse

Danske Bank A/S

Brogade 3

4600 Køge

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 inklusive ledelsesberetningen for Rødvig Ferieby A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Fravalg af revision

Ledelsen har vedtaget at fravælge revision efter årsregnskabslovens bestemmelser herom, idet selskabet opfylder kravene for fravalg af revision.

Der er ligeledes truffet beslutning om, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, såfremt betingelserne herfor fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frøslev, den 04/04/2016

Direktion

Mette Kramme Høgenhaug

Bestyrelse

Steen Adamsen

Mette Kramme Høgenhaug

Claus Høgenhaug

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har vedtaget at fravælge revision efter årsregnskabslovens bestemmelser herom, idet selskabet opfylder kravene for fravalg af revision.

Der er ligeledes truffet beslutning om, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, såfremt betingelserne herfor fortsat er opfyldt.

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 2016 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 2014 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 salgskomkostninger 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 23,5%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		2.608.288	2.634.521
Vareforbrug		-206.419	-175.176
Eksterne omkostninger		-437.624	-481.689
Bruttoresultat		1.964.245	1.977.656
Personaleomkostninger	1	-466.056	-399.937
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-18.783	-7.200
Andre driftsomkostninger		-332.686	-416.960
Resultat af ordinær primær drift		1.146.720	1.153.559
Andre finansielle indtægter		314	1.220
Øvrige finansielle omkostninger		-85.281	-93.663
Ordinært resultat før skat		1.061.753	1.061.116
Skat af årets resultat	2	-216.153	-245.399
Årets resultat		845.600	815.717
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	400.000
Overført resultat		445.600	415.717
I alt		845.600	815.717

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		18.924.500	18.924.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		108.955	11.666
Materielle anlægsaktiver i alt	3	19.033.455	18.936.166
Anlægsaktiver i alt		19.033.455	18.936.166
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.227	9.974
Andre tilgodehavender		14.536	37.768
Periodeafgrænsningsposter		16.066	18.449
Tilgodehavender i alt		37.829	66.191
Likvide beholdninger		1.075.022	1.035.656
Omsætningsaktiver i alt		1.112.851	1.101.847
Aktiver i alt		20.146.306	20.038.013

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		10.941.094	10.941.094
Overført resultat		1.294.470	848.870
Egenkapital i alt		12.735.564	12.289.964
Hensættelse til udskudt skat		888.535	770.525
Hensatte forpligtelser i alt		888.535	770.525
Gæld til realkreditinstitutter		3.070.875	3.487.098
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.409.200	1.472.710
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	4.480.075	4.959.808
Gæld til realkreditinstitutter		478.293	473.660
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.862	9.483
Skyldig selskabsskat		98.143	105.974
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		395.007	502.183
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		664.827	526.416
Forslag til udbytte for regnskabsåret		400.000	400.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.042.132	2.017.716
Gældsforpligtelser i alt		6.522.207	6.977.524
Passiver i alt		20.146.306	20.038.013

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	440994	374672
Regulering feriepengeforpligtelse	2210	10750
Andre omkostninger til social sikring	22852	14515
	<u>466056</u>	<u>399937</u>

2. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	98143	105974
Ændring af udskudt skat	118010	139425
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>216153</u>	<u>245399</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Bygninger og installationer	Driftsmidler
	kr.	kr.
Kostpris primo	7983406	137681
Tilgang	0	116072
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	7983406	253753
Opskrivninger primo	10941094	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	10941094	0
Af- og nedskrivning primo	0	126015
Årets afskrivning	0	18783
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	144798
Regnskabsmæssig værdi ultimo	18924500	108955

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	3485658	414783	3070875	1391377
Gældsbev	1472710	63510	1409200	1148719
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	4958368	473660	4959808	3035291

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets ledelse, oplyser at der ikke er nogle kautions-, leasing- og garantiforpligtelser ud over det i årsrapporten anførte.

Ejerforhold:

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

CM Rødvig Holding ApS
Bøgelundsvej 6
Frøslev
4660 Store Heddinge

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på 3.485.658 kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi på statusdagen udgør 18,9 mio. kr.