

**Rotaryhuset Randers ApS
Brødregade 2, 1.
8900 Randers C**

**Årsrapport for 1. januar 2015 - 31. december
2015
5. regnskabsår**

CVR-nr. 33 58 72 44

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. marts 2016.

Dirigent: _____
Ole Bukhave Nielsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Rotaryhuset Randers ApS.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Rotaryhuset Randers ApS .

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers C, den 30. marts 2016.

Direktion

Ole Bukhave Nielsen

Bestyrelse

Flemming Knudsen

Peter Harbo

Ove Vagn Olesen

Ole Bukhave Nielsen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Rotaryhuset Randers ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Rotaryhuset Randers ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers C, den 30. marts 2016
Kirk Revisionspartnerselskab

Richardt Biger Andersen
Registreret revisor FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet	Rotaryhuset Randers ApS Brødregade 2, 1. 8900 Randers C
	CVR-nr.: 33 58 72 44 Etableret: 30. marts 2011 Hjemstedskommune: Randers Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Flemming Knudsen Peter Harbo Ove Vagn Olesen Ole Bukhave Nielsen
Direktion	Ole Bukhave Nielsen
Revisor	Kirk Revisionspartnerselskab Niels Brocks Gade 12, 2 8900 Randers C
Pengeinstitut	Nordea
Hovedaktivitet	Selskabets formål er leje af Odinsgade 14A med henblik på videreudlejning til Randers Østre Rotary klub og andre primært velgørende klubber, foreninger og selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder eventuelt med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens §32 er der foretaget et sammendrag af visse poster i resultatopgørelsen til en post benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder af- 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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste eller tab

Bruttofortjeneste eller tab omfatter et sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af afgivne rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets køb af varer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, lokaler og administration samt tab på debitorer m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab på værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets aktuelle skat samt forskydning i udskudt skat. Den del af årets skat, der kan henføres til årets resultat indregnes i resultatopgørelsen medens den del, der kan henføres til bevægelser direkte på egenkapitalen, indregnes under egenkapital.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger beregnes af aktivernes kostpris med fradrag af eventuel restværdi og foretages med lige store årlige beløb over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Indretning af lejede lokaler	20 år	scrapværdi 0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	scrapværdi 15%

I anskaffelses- og salgsåret foretages forholdsmæssig afskrivning.

Fortjeneste og tab ved afståelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Posten omfatter kontante beholdninger og indeståender i pengeinstitutter.

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 og for betalte á contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der er gældende på balancedagen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, der omfatter gæld til kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte omkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser måles til den nominelle værdi af forpligtelsen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
Bruttofortjeneste		20.272	18
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		25.973	24
Ordinært resultat før finansielle poster		-5.701	-6
Andre finansielle omkostninger		1.047	1
Resultat før skat		-6.748	-7
Skat af årets resultat		-521	-1
Årets resultat		-6.227	-6
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-37.870	-32
Årets resultat		-6.227	-6
Til disposition		-44.097	-38
Overført til næste år		-44.097	-38
Disponeret i alt		-44.097	-38

Balance 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler		112.738	82
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		82.846	76
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>195.583</u>	<u>159</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>195.583</u>	<u>159</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		46.409	22
Udskudt skatteaktiv		11.521	11
Tilgodehavender i alt		<u>57.930</u>	<u>33</u>
Likvide beholdninger		<u>50.899</u>	<u>94</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>108.829</u>	<u>127</u>
Aktiver i alt		<u>304.412</u>	<u>286</u>

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		282.500	245
Overført resultat		-44.097	-38
Egenkapital i alt	1	238.403	207
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.916	41
Periodeafgrænsningsposter		10.092	38
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		66.008	79
Gældsforpligtelser i alt		66.008	79
Passiver i alt		304.412	286
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	2		
Kontraktlige forpligtelser	3		
Eventualposter m.v.	4		

Noter til årsrapporten

1	Egenkapital	Virksom- hedskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	245.000	-37.870	207.130
	Årets resultat	0	-6.227	-6.227
	Kapitalforhøjelse/-nedsættelse	37.500	0	37.500
	Saldo ultimo	282.500	-44.097	238.403

2 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

3 **Kontraktlige forpligtelser**

Selskabet har indgået huslejekontrakt på Odinsgade 14A med en årlig leje på tkr. 146. Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel.

4 **Eventualposter m.v.**

Ingen.