

RØRVIG HUS OG HAVE ApS

Sandlodsvej 10
4581 Rørvig

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

18/05/2017

Tim Legård
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden RØRVIG HUS OG HAVE ApS
Sandlodsvej 10
4581 Rørvig

CVR-nr: 36395834
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Danske Bank erhverv direkte
Holmens Kanal 2-12
1092 København K
DK Danmark

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Rørvig Hus & Have ApS

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, resultat og pengestrømme.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Rørvig, den 17/05/2017

Direktion

Tim Legård Lehrskov

Tonni Elster Legård

Ledelsesberetning

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens aktiviteter er landskabspleje

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for selskabet for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, bortset fra immaterielle anlægsaktiver, hvor kvoter og betalingsrettigheder indregnes til dagsværdi. Herudover har virksomheden valgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- .. Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.
- .. Pengestrømsopgørelsen indgår i årsregnskabet.

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, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der 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 ved salg af handelsvarer og færdigvarer, herunder husdyr og afgrøder indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og – omkostninger

Andre driftsindtægter og – omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet. Tilskud indregnes under andre driftsindtægter og i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabet.

Omkostninger

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til maskinstation, vedligeholdelse, energi, ejendomsskatter, forsikringer, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

Finansielle poster

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

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**Materielle anlægsaktiver**

Jord, grunde og bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Dagsværdien opgøres på baggrund af markedsværdien på balancedagen. Opskrivningen føres direkte på egenkapitalen, mens nedskrivninger føres i resultatopgørelsen. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med tillæg af opskrivninger og med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på jord og grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til maskinstation, vedligeholdelse, energi, ejendomsskatter, forsikringer, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

Finansielle poster

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

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**Materielle anlægsaktiver**

Jord, grunde og bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Dagsværdien opgøres på baggrund af markedsværdien på balancedagen. Opskrivningen føres direkte på egenkapitalen, mens nedskrivninger føres i resultatopgørelsen. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med tillæg af opskrivninger og med fradrag af forventet scrapværdi

efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på jord og grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

Brugstid Restværdi

Bygninger 20-50 år 20 %

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar 0-15 år 0-20 %

Varebeholdning

Varebeholdninger, der omfatter husdyr, afgrøder og råvarer i forbindelse hermed, anses for biologiske aktiver og måles til dagsværdi. Dagsværdien fastsættes på baggrund af markedspriser på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Skyldig skat

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

Brugstid Restværdi

Bygninger 20-50 år 20 %

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar 0-15 år 0-20 %

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		1.557.600	2.104.694
Eksterne omkostninger		-302.722	-587.732
Bruttoresultat		1.254.878	1.516.962
Personaleomkostninger	1	-972.645	-1.136.940
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.461	-35.213
Resultat af ordinær primær drift		241.772	344.809
Andre finansielle indtægter		19.356	
Øvrige finansielle omkostninger		-47.318	-8.954
Ordinært resultat før skat		213.810	335.855
Skat af årets resultat		-50.343	-85.967
Årets resultat		163.467	249.888
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		163.467	249.888
I alt		163.467	249.888

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		4.000	
Immaterielle anlægsaktiver i alt		4.000	
Grunde og bygninger		2.202.152	
Produktionsanlæg og maskiner		483.098	449.511
Materielle anlægsaktiver i alt		2.685.250	449.511
Anlægsaktiver i alt		2.689.250	449.511
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.437	111.319
Tilgodehavender i alt		16.437	111.319
Likvide beholdninger		9.245	174.089
Omsætningsaktiver i alt		25.682	285.408
Aktiver i alt		2.714.932	734.919

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Ikke indbetalt registreret kapital mv.		-63.079	
Reserve for opskrivninger		67.982	
Overført resultat		413.355	249.888
Egenkapital i alt		468.258	299.888
Hensættelse til udskudt skat		39.728	85.967
Hensatte forpligtelser i alt		39.728	85.967
Gæld til realkreditinstitutter		1.495.218	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.495.218	
Gæld til banker		17.360	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		556.243	247.858
Skyldig selskabsskat		28.600	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	2	109.525	101.206
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		711.728	349.064
Gældsforpligtelser i alt		2.206.946	349.064
Passiver i alt		2.714.932	734.919

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	835886	1005516
Pensionsbidrag	104348	108696
Andre omkostninger til social sikring	16902	22728
	957136	1136940

2. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2016
	kr.
Am-bidrag	4784
A-skat	15468
Feriepenge	205
moms	89068

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EVENTUALFORPLIGTELSER

Ingen

PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.495 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis

regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 2.205 tkr. Af virksomhedens øvrige inventar og

driftsmidler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 450 tkr., skønnes 450 tkr. at

være omfattet af pantsætningen.

Bogført værdi af pantsatte aktiver er udelukkende oplyst ud fra den i årsrapporten anvendte fordeling.

Herudover skal tillægges evt. bogført værdi af driftsmateriel mv., som vil være omfattet af pantet i

henhold til tinglysningslovens § 37.