

Til : Erhvervs- &
Selskabsstyrelsen

Familie Ferie Bornholm ApS
Nordre Kystvej 34, 3700 Rønne
Årsrapport for 2015

CVR-nr. 38 00 37 12

Fremlagt og godkendt på generalforsamlingen, den 31/5 2016.



dirigent

IndholdSideLedelsesberetning

Selskabsoplysninger	2
Hoved- og nøgletal for koncernen	3
Beretning	4

Påtegning

Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6

Årsrapport 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse, moderselskab	10
Balance, moderselskab pr. 31. december 2015	11 - 12
Resultatopgørelse, koncern	13
Balance, koncern pr. 31. december 2015	14 - 15
Pengestrømsopgørelse for koncern	16
Noter til moderselskab	17 - 19
Noter til koncern	20 - 21

Selskabsoplysninger

Selskabet:	Familie Ferie Bornholm ApS
Hjemstedsadresse:	Nordre Kystvej 34 3700 Rønne
Hjemstedskommune:	Bornholms Regionskommune
CVR-nr.:	38 00 37 12
Anpartskapital:	300.000
Direktion:	Jacob Due Lund Rasmus Richter-Lund
Bestyrelse:	Jacob Due Lund (Formand) Rasmus Richter-Lund
Revision:	Bornholms Revision Statsautoriserede revisorer Tornegade 4, 1. sal 3700 Rønne

Hoved- og nøgletal for koncernen

<u>t.kr.</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
<u>Resultatopgørelse</u>			
Bruttoresultat	23.452	16.802	14.878
Resultat af ordinær primær drift	17.809	11.864	10.114
Finansielle poster, netto	2.586	2.248	1.675
Årets resultat	15.422	10.826	9.132
<u>Balance</u>			
Balancesum	74.189	83.267	90.378
Egenkapital	73.123	81.949	89.081
<u>Pengestrømme</u>			
Investering i immaterielle og materielle anlægsaktiver	356	1.118	808
<u>Medarbejdere</u>			
Gennemsnitlig antal heltidsansatte med- arbejdere	15	11	10
Gennemsnitlig antal heltidsansatte med- arbejdere (moderselskab)	4	2	2
<u>Nøgletal</u>			
Afkastningsgrad (Overskud før finansielle poster / Balancesum)	24,0	14,2	11,2
Egenkapitalandel (Egenkapital / balancesum)	98,6	98,4	98,6
Forrentning af egenkapital (Årets resultat / Egenkapital)	21,1	13,2	10,3

I henhold til årsregnskabslovens § 128, stk. 3 er der ikke udarbejdet hoved- og nøgletal for årene 2011-2012.

Beretning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Koncernens aktivitet består i udlejning, udvikling og administration af ferieboliger m.v..

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat anses som værende tilfredsstillende og på niveau med 2014.

Særlige risici

Selskabets forretningsmæssige og finansielle risici vurderes ikke at ligge ud over, hvad der er almindeligt forekommende indenfor branchen og den finansielle indvirkning heraf vurderes ikke at være betydelig.

Den forventede udvikling

For det kommende år forventes der en uændret omsætning og indtjening.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Familie Ferie Bornholm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 31. maj 2016

I direktionen




Jacob Due Lund



Rasmus Richter-Lund

I bestyrelsen



Jacob Due Lund



Rasmus Richter-Lund

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Familie Ferie Bornholm ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Familie Ferie Bornholm ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Rønne, den 31. maj 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer, CVR.nr. 20 54 21 87


Jens-Otto A. Sonne
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Familie Ferie Bornholm ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstor klasse C-virksomheder.

I henhold til Årsregnskabslovens § 86 stk. 4 udarbejdes der ikke pengestrømsopgørelse for Familie Ferie Bornholm ApS.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses følgende:

Generelt om indregning og måling

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fraga selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten udgøres af selskabets nettoomsætning reduceret med vareforbrug, eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter.

Nettoomsætningen medtages i resultatopgørelsen på tidspunkt for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Afskrivninger

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid, idet der i al væsentlighed er anvendt følgende åremål for afskrivningerne.

	<u>Brugstid</u>	<u>Scrapværdi</u>
Grunde og bygninger	50 år	1.288.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3 -10 år	0

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder males efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af eventuel koncerngoodwill og fradrag for koncerninterne avancer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Selskabsskatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Hensættelse til udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet. Udskudt skat opføres under hensættelser med den skatteprocent som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi og den skattemæssige værdi forventes realiseret til.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås arligt 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 nytte- eller salgsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender males til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier m.v. og måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post i egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

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

Koncernregnskab

Koncernforhold

Koncernregnskabet omfatter Familie Ferie Bornholm ApS og dets 100 % ejede datterselskaber, A/S Team Bornholm, Bornholmske Feriehuse ApS, Dyndekilde Pelsdyrfarm ApS, Svaneke Ferielejligheder ApS, RASJAC ApS og K/S Ejendomsselskabet Allinge.

Koncernregnskabet udarbejdes ved sammenlægning af ensartede beløb. Interne mellemregninger elimineres ved sammenlægningen.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet:

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet:

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle-, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet:

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt ved optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider:

Likvider omfatter likvide beholdninger indestående i pengeinstitut.

ModerselskabResultatopgørelse for året 2015

	<u>Note</u>		2014 <u>i kr.</u>
Bruttofortjeneste		68.555	2.085.457
Personaleomkostninger	1	<u>(779.291)</u>	<u>(791.469)</u>
Resultat før afskrivninger		(710.736)	1.293.988
Afskrivninger	2	<u>(337.582)</u>	<u>(210.247)</u>
Resultat af primær drift		(1.048.318)	1.083.741
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	9.163.506	9.234.865
Finansielle indtægter		1.066.435	1.530.231
Finansielle omkostninger		<u>(14.609)</u>	<u>(471.619)</u>
Resultat før skat		9.167.014	11.377.218
Selskabsskat	4	<u>(35.468)</u>	<u>(551.017)</u>
Årets resultat		<u>9.131.546</u>	<u>10.826.201</u>

Forslag til resultatdisponering:

Årets resultat	<u>9.131.546</u>
	<u>9.131.546</u>
Udbytte for regnskabsåret	2.000.000
Årets reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	385.900
Overført resultat	<u>6.745.646</u>
	<u>9.131.546</u>

ModerelskabBalance pr. 31. december 2015Aktiver

	<u>Note</u>	<u>31/12-14</u> <u>i kr.</u>
<u>Anlægsaktiver:</u>		
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
	2	
Grunde og bygninger		1.993.636 3.016.278
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		635.347 226.923
		<u>2.628.983 3.243.201</u>
<u>Finansielle anlægsaktiver:</u>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	30.836.853 30.450.953
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.000 3.000
		<u>30.839.853 30.453.953</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>33.468.836 33.697.154</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>		
<u>Tilgodehavender:</u>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.556.495 3.661.146
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.545.815 7.068.701
Andre tilgodehavender		8.999.818 1.746.627
Tilgodehavende selskabsskat		951.714 117.258
Tilgodehavender i alt		<u>15.053.842 12.593.732</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>44.189.458 28.269.491</u>
Likvide beholdninger		<u>5.434.687 8.606.096</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>64.677.987 49.469.319</u>
Aktiver i alt		<u>98.146.823 83.166.473</u>

ModerselskabBalance pr. 31. december 2015Passiver

	<u>Note</u>		31/12-14 <u>i kr.</u>
<u>Egenkapital:</u>			
Selskabskapital	5	300.000	300.000
Overført resultat		68.654.741	61.909.095
Reserve for nettoopskrivning		18.125.951	17.740.051
Forslag til udbytte for regnskabsåret		2.000.000	2.000.000
Egenkapital i alt	6	<u>89.080.692</u>	<u>81.949.146</u>
<u>Gældsforpligtelser:</u>			
<u>Kortfristet gæld:</u>			
Gæld til tilknyttede virksomheder		8.386.937	504.844
Anden gæld		679.194	712.483
		<u>9.066.131</u>	<u>1.217.327</u>
Gæld i alt		<u>9.066.131</u>	<u>1.217.327</u>
Passiver i alt		<u>98.146.823</u>	<u>83.166.473</u>
Eventualforpligtelser og pantsætninger	7		
Nærtstående parter	8		

KoncernregnskabResultatopgørelse for året 2015

	<u>Note</u>	2014 <u>i kr.</u>	
Bruttofortjeneste		14.877.986	16.801.638
Personaleomkostninger	9	<u>(4.394.519)</u>	<u>(4.702.072)</u>
Resultat før afskrivninger		10.483.467	12.099.566
Afskrivninger	10	<u>(369.262)</u>	<u>(235.591)</u>
Resultat af primær drift		10.114.205	11.863.975
Indtægter af andre kapitalandele		177.202	334.079
Finansielle indtægter		1.751.863	2.424.753
Finansielle omkostninger		<u>(254.223)</u>	<u>(510.789)</u>
Resultat før skat		11.789.047	14.112.018
Selskabsskat	11	<u>(2.657.501)</u>	<u>(3.285.817)</u>
Årets resultat		<u>9.131.546</u>	<u>10.826.201</u>

KoncernregnskabBalance pr. 31. december 2015Aktiver

	<u>Note</u>	<u>31/12-14</u> <u>i kr.</u>
<u>Anlægsaktiver:</u>		
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
Grunde og bygninger	10	2.961.546
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10	671.676
		<u>3.633.222</u>
<u>Finansielle anlægsaktiver:</u>		
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.000
		<u>6.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.639.222</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>		
Ravarer- og hjælpematerialer		<u>0</u>
<u>Tilgodehavender:</u>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.780.385
Andre tilgodehavender		10.099.455
Periodeafgrænsningsposter		129.363
Tilgodehavende selskabsskat		951.714
Tilgodehavender i alt		<u>13.960.917</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>51.925.470</u>
Likvide beholdninger		<u>20.852.387</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>86.738.774</u>
Aktiver i alt		<u>90.377.996</u>
		<u>83.266.808</u>

KoncernregnskabBalance pr. 31. december 2015Passiver

<u>Egenkapital:</u>	<u>Note</u>		31/12-14 <u>i kr.</u>
Selskabskapital		300.000	300.000
Overført resultat		86.780.692	79.649.146
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
Egenkapital i alt	12	<u>89.080.692</u>	<u>81.949.146</u>
 <u>Hensættelser:</u>			
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
 <u>Gældsforpligtelser:</u>			
<u>Kortfristet gæld:</u>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		132.512	61.587
Anden gæld		<u>1.164.792</u>	<u>1.256.075</u>
		<u>1.297.304</u>	<u>1.317.662</u>
 Gæld og hensættelser i alt		<u>1.297.304</u>	<u>1.317.662</u>
 Passiver i alt		<u>90.377.996</u>	<u>83.266.808</u>
 Eventualforpligtelser og pantsætninger	13		

Pengestrømsopgørelse for 2015Koncern

		2014 <u>i kr.</u>
Årets resultat	9.131.546	10.826.201
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	369.262	235.591
Reguleringer af avance ved afhændelse af anlægsaktiver m.v.	(414.105)	(2.425.299)
Regulering af skatter	0	0
Ændring i tilgodehavender	(7.722.072)	(3.872.631)
Ændring i varebeholdninger	0	0
Ændring i leverandørgæld m.v.	(20.358)	251.624
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>1.344.273</u>	<u>5.015.486</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	(847.109)	(1.118.373)
Salg af materielle anlægsaktiver	1.500.000	3.098.000
Salg af finansielle anlægsaktiver mv	0	0
Andre pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet	(17.014.516)	(18.528.304)
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>(16.361.625)</u>	<u>(16.548.677)</u>
Udbetalt udbytte	(2.000.000)	(2.000.000)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>(2.000.000)</u>	<u>(2.000.000)</u>
Ændring i likvider	<u>(17.017.352)</u>	<u>(13.533.191)</u>
Likvide beholdninger pr. 1. januar	37.869.739	51.402.930
Ændring i likvider	<u>(17.017.352)</u>	<u>(13.533.191)</u>
Likvide beholdninger pr. 31. december	<u>20.852.387</u>	<u>37.869.739</u>

ModerseelskabNoter

1. <u>Personaleomkostninger:</u>		2014
		<u>i kr.</u>
Lønninger	734.510	733.495
Pensioner m.v.	0	0
Øvrige sociale omkostninger	44.781	57.974
	<u>779.291</u>	<u>791.469</u>
Vederlag til direktion	0	15.000
Vederlag til bestyrelse	0	0
Antal ansatte	2	2
2. <u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
		Andre anlæg, driftsmateriel <u>og inventar</u>
	Gunde og <u>bygninger</u>	
Anskaffelsessum primo	3.082.477	660.534
Årets tilgang	28.475	779.976
Årets afgang	<u>(1.048.622)</u>	<u>(75.824)</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>2.062.330</u>	<u>1.364.686</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	(66.199)	(433.611)
Årets afskrivninger	(22.898)	(314.684)
Afskrivninger på årets afgang	20.403	18.956
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>(68.694)</u>	<u>(729.339)</u>
Bogført værdi netto	<u>1.993.636</u>	<u>635.347</u>
<u>Årets afskrivninger:</u>		
Grunde og bygninger		22.898
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		314.684
		<u>337.582</u>

ModerselskabNoter

3. <u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:</u>		2014 i kr.
Anskaffelsessum primo	12.710.902	12.710.902
Opskrivning primo	17.740.051	22.505.186
Udbytte deklareret vedr. 2014 årsregnskaber	(8.200.000)	(14.000.000)
Andre kapitalreguleringer	(577.606)	0
Årets resultat i tilknyttede virksomheder	9.163.506	9.234.865
Opskrivning ultimo	18.125.951	17.740.051
Balanceværdi ultimo	30.836.853	30.450.953

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af følgende:

<u>Navn</u>	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
A/S Team Bornholm	A/S	Rønne	100%	10.632.128	2.455.331
Bornholmske Feriehuse ApS	ApS	Rønne	100%	10.893.220	6.358.057
Dyndekiilde Pelsdyrfarm ApS	ApS	Rønne	100%	471.584	145.396
Svaneke Ferielejligheder ApS ...	ApS	Rønne	100%	438.097	71.007
RASJAC ApS	ApS	Rønne	100%	850.848	48.061
Ejendomsselskabet Allinge K/S	K/S	Rønne	90%	7.550.977	85.654

4. <u>Skat af årets resultat:</u>		2014 i kr.
Skat af årets resultat	35.468	551.017
Årets regulering i hensættelse til udskudt skat	0	0
	35.468	551.017

5. Selskabskapital:

Selskabets anpartskapital består af 300 stk. anparter á kr. 1.000	300.000
---	---------

Anpartskapitalen er ikke opdelt i flere anpartsclasser. Anpartskapitalen har været uændret i 5 år.

ModerselskabNoter6. Egenkapital:

Bevægelser på egenkapitalen kan specificeres således:

	<u>Selskabs kapital</u>	<u>Reserve for nettoopskrivn.</u>	<u>Udbytte</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	300.000	17.740.051	2.000.000	61.909.095	81.949.146
Udbetalt udbytte			(2.000.000)		(2.000.000)
Overført årets resultat		385.900	2.000.000	6.745.646	9.131.546
Egenkapital ultimo	<u>300.000</u>	<u>18.125.951</u>	<u>2.000.000</u>	<u>68.654.741</u>	<u>89.080.692</u>

7. Eventualforpligtelser og pantsætninger:

Selskabet indgår i sambeskatningen med tilknyttede selskaber og hæfter således ubegrænset og solidarisk for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter og renter over for det offentlige.

Der påhviler ikke selskabet øvrige forpligtelser og pantsætninger.

8. Nærtstående parter:

Bestemmende indflydelse:

Rasmus Richter-Lund

Jacob Due Lund

KoncernregnskabNoter

9. <u>Personaleomkostninger:</u>		2014
		<u>i kr.</u>
Lønninger	4.394.519	4.702.072
Pensioner m.v.	0	0
Øvrige sociale omkostninger	0	0
	<u>4.394.519</u>	<u>4.702.072</u>
Vederlag til direktion	734.510	728.982
Vederlag til bestyrelse	0	0
	<u>734.510</u>	<u>728.982</u>
Antal ansatte	10	11
	<u>10</u>	<u>11</u>
10. <u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
	Gunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum primo	4.283.957	1.090.401
Årets tilgang	28.475	818.634
Årets afgang	(1.048.622)	(75.824)
Anskaffelsessum ultimo	<u>3.263.810</u>	<u>1.833.211</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	(289.072)	(844.824)
Årets afskrivninger	(33.595)	(335.667)
Afskrivninger på årets afgang	20.403	18.956
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>(302.264)</u>	<u>(1.161.535)</u>
Bogført værdi netto	<u>2.961.546</u>	<u>671.676</u>
<u>Årets afskrivninger:</u>		
Grunde og bygninger		33.595
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		335.667
		<u>369.262</u>

KoncernregnskabNoter

		2014 i kr.
11. <u>Skat af årets resultat:</u>		
Skat af årets resultat	2.657.286	3.285.817
Korrektion til tidligere år	215	0
Årets regulering i hensættelse til udskudt skat	0	0
	<u>2.657.501</u>	<u>3.285.817</u>

12. Egenkapital:

Bevægelser på egenkapitalen kan specificeres således:

	<u>Selskabs kapital</u>	<u>Udbytte</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	300.000	2.000.000	79.649.146	81.949.146
Udbetalt udbytte		(2.000.000)		(2.000.000)
Overført årets resultat		2.000.000	7.131.546	9.131.546
Egenkapital ultimo	<u>300.000</u>	<u>2.000.000</u>	<u>86.780.692</u>	<u>89.080.692</u>

13. Eventualforpligtelser og pantsætninger:

Selskabet indgår i sambeskatningen med tilknyttede selskaber og hæfter således ubegrænset og solidarisk for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter og renter over for det offentlige.

Af andre værdipapirer og kapitalandele og likvide beholdninger på i alt tilsammen t.kr. 72.778 er t.kr. 6.000 stillet til sikkerhed for 3. mand.

Der påhviler ikke selskabet øvrige forpligtelser og pantsætninger.