

Danske Fritidshuse Salgsudstillinger ApS

CVR-nr. 87233618

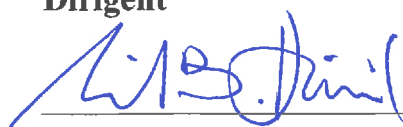
Lykkegårdsvej 7

4000 Roskilde

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling den 28.01.2016

Dirigent



Navn: Erik Bent Keinicke

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Danske Fritidshuse Salgsudstillinger ApS
Lykkegårdsvej 7
4000 Roskilde

CVR-nr.: 87233618

Hjemsted: Roskilde Kommune

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Erik Bent Keinicke
Torben Hollesen Basse

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Danske Fritidshuse Salgsudstillinger ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 28.01.2016

Direktion



Erik Bent Keinicke



Torben Hollesen Basse

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Danske Fritidshuse Salgsudstillinger ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Danske Fritidshuse Salgsudstillinger ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 for 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 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 årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af 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 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 årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

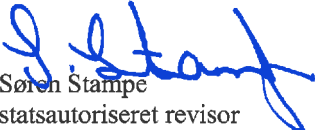
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Slagelse, den 28.01.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Søren Stampe
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i vedligeholdelse og markedsføring af udstillingen i Roskilde af danske fritids- og helårshuse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 98 t.kr. mod et overskud sidste år på 108 t.kr.

Årets resultat vurderes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved udlejning af fast ejendom indregnes i resultatopgørelse, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår direkte og indirekte omkostninger til drift af udstillingshuse samt af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder reklameomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger samt amortisering af finansielle forpligtelser.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet 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:

Bygninger inkl. byggemodningsudgift	10-25 år
-------------------------------------	----------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Nettoomsætning		838.523	795
Produktionsomkostninger		<u>(355.033)</u>	<u>(275)</u>
Bruttoresultat		483.490	520
Distributionsomkostninger		(164.137)	(198)
Administrationsomkostninger		<u>(24.273)</u>	<u>(27)</u>
Driftsresultat		295.080	295
Andre finansielle omkostninger	1	<u>(164.747)</u>	<u>(169)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		130.333	126
Skat af ordinært resultat	2	<u>(31.959)</u>	<u>(18)</u>
Årets resultat		<u>98.374</u>	<u>108</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>98.374</u>	<u>108</u>
		<u>98.374</u>	<u>108</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		5.515.495	5.614
Materielle anlægsaktiver	3	<u>5.515.495</u>	<u>5.614</u>
Anlægsaktiver		<u>5.515.495</u>	<u>5.614</u>
Andre tilgodehavender		13.414	0
Periodeafgrænsningsposter		0	13
Tilgodehavender		<u>13.414</u>	<u>13</u>
Likvide beholdninger		<u>78.883</u>	<u>145</u>
Omsætningsaktiver		<u>92.297</u>	<u>158</u>
Aktiver		<u>5.607.792</u>	<u>5.772</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	375.000	375
Overført overskud eller underskud		813.838	716
Egenkapital		<u>1.188.838</u>	<u>1.091</u>
Udskudt skat		72.277	82
Hensatte forpligtelser		<u>72.277</u>	<u>82</u>
Gæld til realkreditinstitutter		564.421	694
Anden gæld		3.450.000	3.548
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>4.014.421</u>	<u>4.242</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	130.691	129
Leverandører af varer og tjenesteydelser		52.387	72
Skyldig selskabsskat		11.814	9
Anden gæld	6	137.364	147
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>332.256</u>	<u>357</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.346.677</u>	<u>4.599</u>
Passiver		<u>5.607.792</u>	<u>5.772</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	375.000	715.464	1.090.464
Årets resultat	0	98.374	98.374
Egenkapital ultimo	375.000	813.838	1.188.838

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
1. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	161.219	165
Øvrige finansielle omkostninger	3.528	4
	<u>164.747</u>	<u>169</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	41.814	9
Ændring af udskudt skat	(10.067)	20
Regulering vedrørende tidligere år	212	0
Effekt af ændrede skattesatser	0	(11)
	<u>31.959</u>	<u>18</u>
		<u>Grunde og bygninger kr.</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		<u>5.774.017</u>
Kostpris ultimo		<u>5.774.017</u>
Af- og nedskrivninger primo		(159.328)
Årets afskrivninger		(99.194)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(258.522)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>5.515.495</u>
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>
4. Virksomhedskapital		<u>Nominel værdi kr.</u>
Ordinære anparter	750	375.000
	<u>750</u>	<u>375.000</u>

Noter

	Forfald inden 12 måneder 2014 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2015 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015 kr.	Restgæld efter 5 år 2015 kr.
5. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	129	130.691	564.421	88.000
Anden gæld	0	0	3.450.000	0
	<u>129</u>	<u>130.691</u>	<u>4.014.421</u>	<u>88.000</u>

	2015 kr.	2014 t.kr.
6. Anden gæld		
Moms og afgifter	38.678	16
Andre skyldige omkostninger	98.686	131
	<u>137.364</u>	<u>147</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 5.515 t.kr.