

NymarkChristensen A/S  
Registreret revisionsvirksomhed  
Skindergade 38, 2  
1159 København K

Telefon +45 33 15 88 88  
Fax +45 35 37 11 75

info@nymarkchristensen.dk  
www.nymarkchristensen.dk

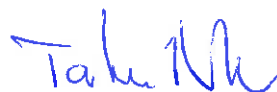
CVR-nr. 32 67 16 08  
Danske Bank:  
Kt. 3001 10618681  
Swift: DABA DKKK  
IBAN: DK 3230000010618681

## **Ildstedet Rørvig ApS**

CVR-nr. 30 59 84 74

### **Årsrapport 2014/2015** (1. juli 2014 - 30. juni 2015)

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 21 / 12 2015



---

Torben Glad Nielsen  
(dirigent)

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsrapport</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsrapporten	11

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Ildstedet Rørvig ApS Rørvigvej 224 4500 Nykøbing Sjælland  CVR-nr.: 30 59 84 74  Hjemstedskommune: Odsherred  Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Torben Glad Nielsen Alex Johansen
<b>Revisor</b>	NymarkChristensen A/S (Dansk Revision København A/S) Godendt revisionsvirksomhed Skindergade 38 1159 København K. CVR-nr. 32 67 16 08
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank

## Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for 2014/2015 for Ildstedet Rørvig ApS.

Årsrapporten som ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

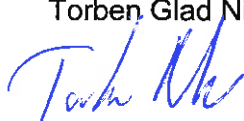
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sjælland, den 17. december 2015.

### Direktion

Torben Glad Nielsen



Alex Johansen



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Ildstedet Rørvig ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ildstedet Rørvig ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

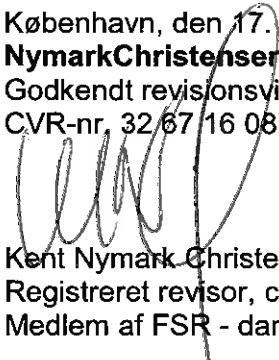
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 17. december 2015

**NymarkChristensen A/S**

Godkendt revisionsvirksomhed

CVR-nr. 32 67 16 08



Kent Nymark Christensen  
Registreret revisor, cand.merc.aud.  
Medlem af FSR - danske revisorer

## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af salg af brændeovne.

Selskabet har siden 1. januar 2015 været uden driftsaktivitet.

### Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede op til forventningerne og anses således for tilfredsstillende.

Årets resultat DKK 77.066 foreslås disponeret som anført i resultatopgørelsen.

Selskabet forventes likvideret i løbet af det kommende år, og regnskabet er som følge heraf udarbejdet efter realisationsprincippet.

### Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentligt indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Ildstedet Rørvig ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år, hvorved regnskabet som følge af planlagt likvidation i 2016 er udarbejdet efter realisationsprincippet.

### GENERELT

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.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

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 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.

### Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Anvendt regnskabspraksis

### RESULTATOPGØRELSE

#### Nettoomsætning / bruttofortjeneste

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden).

Af konkurrencemæssige hensyn er en række af resultatopgørelsens poster sammendraget og benævnt bruttofortjeneste i den officielle årsrapport.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostpris på solgte varer i året.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat af årets resultat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster.

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

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

Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

## Anvendt regnskabspraksis

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til realisationsværdi.

#### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til realisationsværdi.

#### Varebeholdning

Varebeholdninger måles til realisationsværdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til realisationsværdi.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

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

## Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni

Note		2014/2015	2013/2014
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>277.570</b>	<b>779.454</b>
1	Personaleomkostninger	167.973	504.252
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	6.378	-289.902
	<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>103.219</b>	<b>565.104</b>
	Finansielle indtægter	469	80.866
	Finansielle omkostninger	2.500	14.573
	<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>101.188</b>	<b>637.397</b>
2	Skat af årets resultat	24.122	157.598
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>77.066</b>	<b>479.799</b>
	<b>RESULTATDISPONERING</b>		
	Det disponible beløb udgør:		
	Overført fra tidligere år	-98.899	-578.698
	Årets resultat	77.066	479.799
	<b>Til disposition</b>	<b>-21.833</b>	<b>-98.899</b>
	som af ledelsen foreslås disponeret således:		
	Overført til næste år	-21.833	-98.899
	<b>Disponeret i alt</b>	<b>-21.833</b>	<b>-98.899</b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2015	2014
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Indretning af lejede lokaler	0	6.378
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>6.378</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Deposita	0	26.040
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>26.040</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>32.418</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	0	300.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>0</u>	<u>300.000</u>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	37.382
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	269.660	0
Andre tilgodehavender	0	80.053
2 Udskudt skatteaktiv	0	21.513
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>269.660</u>	<u>138.948</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>6.561</u>	<u>166.876</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>276.221</u>	<u>605.824</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>276.221</u>	<u>638.242</u>

## Balance pr. 30. juni

Note	2015	2014
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-21.833	-98.899
<b>3 Egenkapital i alt</b>	<b>103.167</b>	<b>26.101</b>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.500	25.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	391.556
Selskabsskat	2.609	0
Anden gæld	142.945	195.585
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>173.054</b>	<b>612.141</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>173.054</b>	<b>612.141</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>276.221</b>	<b>638.242</b>
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Eventualforpligtelser		

## Noter

### Note

1 Personaleomkostninger	2014/2015	2013/2014
Lønninger og gager	142.449	444.666
Pensionsbidrag	21.392	42.165
ATP-bidrag, og andre sociale omkostninger	3.654	10.300
Andre personaleomkostninger	478	7.121
	<b>167.973</b>	<b>504.252</b>

Antal fuldtidsansatte personer beskæftiget i gennemsnit	1	1
---	---	---

2 Skat af årets resultat	Selskabsskat	Udskudt skat	Resultatført
Saldo, primo	0	-21.513	0
Skat af årets resultat	2.609	21.513	24.122
Årets betalte skatter	0	0	0
	<b>2.609</b>		
Skyldig selskabsskat, ultimo			
Udskudt skat, ultimo		<b>0</b>	
Skat af årets resultat			<b>24.122</b>

3 Egenkapital	Selskabskapital	Overført resultat
Egenkapital, primo	125.000	-98.899
Årets resultat	0	77.066
Årets udbytte	0	0
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-21.833</b>

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

### 5 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.