

FERIEBOLIGCENTRET A/S

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/02/2013

Hans Henrik Gamborg

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

FERIEBOLIGCENTRET A/S

Lyngbyvej 70

2100 København Ø

Telefonnummer: 39181870

Fax: 39181070

e-mailadresse: pej@hmj-group.dk

CVR-nr: 25463900

Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Revisor

KPMG STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Osvald Helmuths Vej 4

2000 Frederiksberg

CVR-nr: 30700228

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Ferieboligcentret A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21/02/2013

Direktion

Hans Henrik Stig Meisner-Jensen
Direktør

Bestyrelse

John Andersson

Hans Henrik Stig Meisner-Jensen

Hans Henrik Gamborg

Audun Krohn

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i FERIAOLIGCENTRET A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FERIAOLIGCENTRET A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 handlinger 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. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Som det fremgår af note, har selskabet tilgodehavende koncernmellemværender på 13.313 tkr. Moderselskabet HMJ Holding A/S har givet tilsagn om at ville tilføre koncernens selskaber den nødvendige likviditet til sikring af den fortsatte drift, hvorfor tilgodehavendet er optaget til nominel værdi.

Ledelsen arbejder på at sikre likviditeten i HMJ koncernen for det kommende år. Det er ledelsens forventning, at den nødvendige likviditet kan fremskaffes, således at HMJ koncernen finansielt kan støtte dets datterselskaber, hvor nødvendigt, hvorfor regnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

København, 21/02/2013

Poul Erik Olsen
Statsautoriseret revisor
KPMG

Bo Leinum
Statsautoriseret revisor
KPMG

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål består i at drive rejsebureauvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed samt foretage investering og finansiering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 8.452 tkr., hvilket er 6.329 tkr. bedre end sidste år.

Årets resultat anses for meget tilfredsstillende.

Rejseaktiviteterne er frasolgt og indregnet med effekt pr. 30/9 2012. Fortjenesten er opgjort til 6.285 tkr., som er medtaget under andre driftsindtægter.

Selskabet forventes herefter afviklet indenfor de kommende år.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2012.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ferieboligcentret A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 de er sandsynlige og 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af 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 finansiell post.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter kommission ved udlejning af ferielejligheder m.v. og indregnes i takt med indtjening.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter salgsomkostninger, lønninger, lokale- og kontorholdsomkostninger.

Avance ved salg af rejsebureauvirksomhed

Andre driftsindtægter omfatter indtægt ved salg af rejseaktiviteter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af ordinært resultat

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med koncernens moderselskab HMJ Holding A/S. HMJ Holding A/S er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med Skat. Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning heraf modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris med fradrag af hensættelse til tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.
Nettoomsætning		5.129.981
Bruttoresultat		5.129.981
Administrationsomkostninger		-3.146.379
Andre driftsindtægter	1	6.284.950
Resultat af ordinær primær drift		8.268.552
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		133.222
Andre finansielle indtægter		65.714
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-12.500
Andre finansielle omkostninger		-2.533
Ordinært resultat før skat		8.452.455
Ekstraordinært resultat før skat		8.452.455
Årets resultat		8.452.455
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		8.452.455
I alt		8.452.455

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		13.312.784
Andre tilgodehavender		6.264.111
Tilgodehavender i alt		19.576.895
Likvide beholdninger		84.481
Omsætningsaktiver i alt		19.661.376
AKTIVER I ALT		19.661.376

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000
Overført resultat		10.311.081
Egenkapital i alt		10.811.081
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.158.453
Anden gæld		691.842
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.850.295
Gældsforpligtelser i alt		8.850.295
PASSIVER I ALT		19.661.376

Noter

1. Andre driftsindtægter

Avance ved salg af rejsebureauvirksomhed

	2011/12	2010/11
Salg af goodwill m.v. ved salg af rejseaktivitet	6.284.950	0

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet har tilgodehavende koncernmellemværender på 13.313 tkr. Moderselskabet HMJ Holding A/S har givet tilsagn om at ville tilføre koncernens selskaber den nødvendige likviditet til sikring af den fortsatte drift, hvorfor tilgodehavendet er optaget til nominel værdi. Ledelsen arbejder på at sikre likviditeten i HMJ koncernen for det kommende år. Det er ledelsens forventning, at den nødvendige likviditet kan fremskaffes, således at HMJ koncernen finansielt kan støtte dets datterselskaber, hvor nødvendigt, hvorfor regnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet garanti overfor en leverandør på kr. 100.000 (2010/11: kr. 100.000). Selskabet har herudover ikke stillet aktiver til sikkerhed for gæld ligesom selskabet ikke har nogen eventualforpligtelser i øvrigt.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet er en 100% ejet dattervirksomhed af FBC Leisure A/S, Lyngbyvej 70, 2100 København Ø, der indgår i koncernregnskabet for HMJ Holding A/S.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 28. feb 2013.