

Rørmose Holding ApS

Rørmosevej 17, Tulstrup
3400 Hillerød
CVR.nr.: 33 59 56 70

Årsrapport for 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling 26. jun 2013



Dirigent

Indhold

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse (artsopdelt)	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Rørmose Holding ApS.

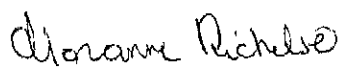
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 26. juni 2013

Direktion:



Marianne Richelsen

Det er på generalforsamlingen blevet besluttet at fravælge revision af fremtidige årsrapporter. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Rørmose Holding ApS

Jeg har revideret årsrapporten for Rørmose Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

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 ser eller fejl.

Revisors ansvar

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 relevante 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Jeg har ikke på tidspunktet for min underskrift på min påtegning fået forelagt en engagementsoversigt med eventuelle pantsætninger af selskabets aktiver til selskabets bankforbindelser. Jeg kan derfor ikke vide, om alle selskabets pantsætninger og sikkerhedsstillelser er vist i årsrapporten.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet, forsat

Konklusion med forbehold

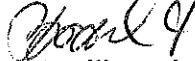
Det er min opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere min konklusion henleder jeg opmærksomheden på, at selskabet har tabt hele sin anpartskapital. Ledelsen skal i henhold til selskabsloven §119 lade generalforsamlingen træffe beslutning om kapitalens reetablering.

Måløv, den 26. juni 2013

ALLIANCE REVISION



Bodil Bagh

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rørmose Holding ApS
Rørmosevej 17, Tulstrup
3400 Hillerød

CVR-nr.: 33 59 56 70
Stiftet: 11. april 2011
Hjemsted: Hillrød
Regnskabsår: 1. januar - 31.
december

Aktivitet

Selskabets aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber

Direktion

Marianne Richelsen
Rørmosevej 17, Tulstrup
3400 Hillerød

Revisor

Alliance Revision
v/Bodil Bagh
Måløv Byvej 229 T
2760 Måløv

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling
afholdes 26. juni 2013
på selskabets adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rørmose Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger, omfatter omkostninger til administration, tab på debitorer m.v.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændringer 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat. Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balancen

Gældsforpligtelser

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2012

	<u>Note</u>	2012 kr.	2011 kr.
Andre eksterne omkostninger		-20.425	-6.250
Værdireg. efter indre værdis metode			1.105.452
Tab ved salg af kapitalandele		<u>-1.148.573</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		-1.168.998	1.099.202
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>0</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT		-1.168.998	1.099.202
Skat af årets resultat	1	<u>3.543</u>	<u>1.563</u>
Årets resultat		<u>-1.165.455</u>	<u>1.100.765</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført overskud		<u>-1.165.455</u>	<u>1.100.765</u>
Disponeret ialt		<u>-1.165.455</u>	<u>1.100.765</u>

Balance pr. 31. december 2012

AKTIVER

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	744.974
Kapitalandele i associerede virksomheder		<u>0</u>	<u>520.478</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>1.265.452</u>
ANLÆGSAKTIVER		<u>0</u>	<u>1.265.452</u>
Andre tilgodehavender		1	0
Skatteaktiv	2	<u>5.106</u>	<u>1.563</u>
Tilgodehavender		<u>5.107</u>	<u>1.563</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		<u>5.107</u>	<u>1.563</u>
AKTIVER		<u>5.107</u>	<u>1.267.015</u>

Balance pr. 31. december 2012

PASSIVER

		2012 kr.	2011 kr.
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført overskud		-93.443	1.100.764
Forslået udbytte		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	3	<u>-13.443</u>	<u>1.180.764</u>
Gæld til tilknyttet selskab		0	80.000
Gæld til associeret selskab		0	1.250
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		<u>18.550</u>	<u>5.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>18.550</u>	<u>86.250</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		<u>18.550</u>	<u>86.250</u>
PASSIVER		<u>5.107</u>	<u>1.267.014</u>

Eventualposter mv.	4
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5
Kautionsforpligtelser	6

Noter

1. Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at kapitalejer fortsat stiller kredit til rådighed, samt at ny kapital tilføres, hvis nødvendigt. Der er intet, der indikerer, at disse kreditter ikke skulle være til rådighed, og at der ikke skulle kunne tilføres yderligere kapital i mindst 12 ånder fra regnskabsafslutningstidspunktet. Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

Idet selskabet har tabt sin kapital, skal ledelsen sikre, at der afholdes generalforsamling senest 6 måneder efter, at tabet er konstateret, hvor ledelsen skal redegøre for selskabets økonomiske stilling, og tage stilling til eventuelle foranstaltninger for at genetablere kapitalen.

	2012 kr.	2011 kr.
2. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	3.543	1.563
Regulering vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>3.543</u>	<u>1.563</u>

3. Egenkapital

	1/1-2012	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resul- tatfordeling	31/12-2012
Anpartskapital	80.000	0	0	80.000
Henlagt udbytte	0	0	0	0
Overført overskud	<u>1.072.012</u>	<u>0</u>	<u>-1.165.455</u>	<u>-93.443</u>
	<u>1.152.012</u>	<u>0</u>	<u>-1.165.455</u>	<u>-13.443</u>

4. Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb fremgår af årsrapporten for BAR af 20/6-2011 ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets anparter i dattervirksomheden Rørmose Invest ApS er stillet til sikkerhed for dattervirksomhedens gæld til Spar Nord Bank

6 Kautionsforpligtelser

Selskabet har stillet kaution overfor Spar Nord Bank for alt mellemværende til Spar Nord Bank for Bartoli ApS.