

B.C. HOLDING I. ROSKILDE A/S

Årsrapport
1. juni 2011 - 31. maj 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/10/2012

Ruth Rosenkilde Christensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden B.C. HOLDING I. ROSKILDE A/S
Tingvej 54
4000 Roskilde

CVR-nr: 65928612
Regnskabsår: 01/06/2011 - 31/05/2012

Bankforbindelse Spar Lolland, Roskilde afd.

Revisor HR REVISION - LEDREBORG ApS
Ledreborg Alle 130B
4000 Roskilde
CVR-nr: 13557586

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/2012 samt ledelsesberetningen for B.C. Holding I, Roskilde A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Direktionen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 22/10/2012

Direktion

Anne Rosenkilde Lajer

Bestyrelse

Helle Rosenkilde Andersen

Ruth Rosenkilde Christensen

Anne Rosenkilde Lajer

Den uafhængige revisors erklæringer

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for B.C. Holding I, Roskilde A/S for regnskabsåret 1. juni 2011 – 31. maj 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 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. maj 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2011 – 31. maj 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at et af selskabets associerede virksomheder ved årets start havde lånt 51 tkr. af selskabet. Lånet indfries i løbet af året, hvorefter der opstår et nyt lån, som ved årets udløb udgør 248 tkr., jf. regnskabsnote 4. Udlånet er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

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.

Roskilde, 24/10/2012

Steen Gilfelt
Registreret revisor, FSR - Danske revisorer
HR REVISION - LEDREBORG ApS

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets vigtigste forretningsområde er finansiel virksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret 2011/2012:

Årets resultat udgør kr. 483.461, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 9.230.381, og en egenkapital på kr. 9.108.354.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag:

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

Resultatopgørelsen:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat:

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

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balancen:

Finansielle anlægsaktiver:

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele er indregnet til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, indregnes værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og hensættelser til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

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

Resultatopgørelse 1. jun 2011 - 31. maj 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		650.120	119.112
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		650.120	119.112
Andre finansielle indtægter		389	799
Øvrige finansielle omkostninger		-16.073	-370
Ordinært resultat før skat		634.436	119.542
Ekstraordinært resultat før skat		634.436	119.542
Skat af årets resultat	2	-150.975	94.725
Årets resultat		483.461	24.817
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		-516.539	-975.183
I alt		483.461	24.817

Balance 31. maj 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.190.785	8.763.733
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	8.190.785	8.763.733
Anlægsaktiver i alt		8.190.785	8.763.733
Andre tilgodehavender	4	277.541	53.898
Tilgodehavender i alt		277.541	53.898
Likvide beholdninger		762.055	913.494
Omsætningsaktiver i alt		1.039.596	967.392
AKTIVER I ALT		9.230.381	9.731.125

Balance 31. maj 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Overført resultat		7.608.354	8.124.893
Forslag til udbytte		1.000.000	1.000.000
Egenkapital i alt	5	9.108.354	9.624.893
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.625	17.999
Skyldig selskabsskat		86.402	88.233
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6	122.027	106.232
Gældsforpligtelser i alt		122.027	106.232
PASSIVER I ALT		9.230.381	9.731.125

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12	2010/11
	kr.	kr.
Gager og lønninger	0	0
Pensionsordninger	0	0
Andre udgifter til social sikring	0	0
Refusion af lønninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

2. Skat af årets resultat

	2011/12	2010/11
	kr.	kr.
Skat af årets resultat	159.450	94.725
Regulering af tidligere års skat	-8.475	0
	<u>150.975</u>	<u>0</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Andre værdipapirer kr.
Anskaffelsessum primo	8.685.365
Årets tilgang	958.636
Årets afgang	-1.933.449
Anskaffelsessum ultimo	7.710.552
Opskrivninger primo	78.369
Årets opskrivninger	401.864
Værdiregulering i alt	480.233
Finansielle anlægsaktiver i alt	8.190.785

4. Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender	11/12	10/11
	kr.	tkr.
MR A. Rosenkilde Holding ApS	248.138	51.420
MR H. Rosenkilde Holding ApS	-5.029	-40.980
Andre tilgodehavender i alt	243.109	10.440

Ved årets start var der et tilgodehavende på 51 tkr. hos et af selskabets associerede virksomheder. Tilgodehavendet er indfriet i årets løb, hvorefter der opstår et nyt lån, som ved årets udløb udgør 248 tkr. Mellemværendet er forrentet med en rente på kr. 9,2%.

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	0	8.124.893	1.000.000	9.624.893
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat	0	0	-516.539	1.000.000	483.461
Egenkapital ultimo	500.000	0	7.608.354	1.000.000	9.108.354

6. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Selskabsskat	11/12	10/11
	kr.	kr.
Selskabsskat primo	88.233	76.466
Regulering af tidligere års skat	-7.937	0
Skat af årets resultat	159.450	94.725
1. rate ordinær acontoskat	-28.000	-65.000
2. rate ordinær acontoskat	-65.000	0
2. rate frivillige acontoskat	0	-5.000
Udbytteskat	-4.334	0
Betalt skat i regnskabsåret	-56.010	-12.519
Selskabsskat i alt	86.402	88.233

7. Oplysning om eventualaktiver

I selskabets likvide beholdninger indgår der en finansiel kontrakt på kr. 500.000 som har en udløbsdato den 25. oktober 2013.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9. Oplysning om ejerskab

Følgende aktionærer er noteret i selskabets anpartsfortegnelse som ejer af mere end 5% af selskabskapitalen.

A. Rosenkilde Holding ApS , Tingvej 54, 4000 Roskilde, 50%

H. Rosenkilde Holding ApS, Grønningen 5, 4000 Roskilde, 50%.

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 30. okt 2012.