

Rolf Steglich Invest ApS

CVR-nr. 27 25 75 42

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 27.09.12

Rolf Steglich
Dirigent



Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 13
Noter	14 - 15

Selskabet

Rolf Steglich Invest ApS
Maribovej 4
Veddelev
4000 Roskilde
Hjemsted: Roskilde
CVR-nr.: 27 25 75 42

Direktion

Carsten-Rolf Steglich

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dattervirksomhed

Rolf Steglich Holding ApS, Roskilde

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12 for Rolf Steglich Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 24. september 2012

Direktionen

Carsten-Rolf Steglich

Til kapitalejeren i Rolf Steglich Invest ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Rolf Steglich Invest ApS for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 selskabets 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 selskabets 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. 30.06.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabsloven har ydet lån til kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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.

Næstved, den 24. september 2012

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jørgen Stegmann

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at besidde anpartar, aktier og kapitalinteresser i andre selskaber samt beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.11 - 30.06.12 udviser et resultat på DKK 189.452 mod DKK -16.219 for tiden 01.07.10 - 30.06.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 4.828.805.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Bruttotab	-25.000	-23.428
Indtægt af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	207.724	3.993
1 Andre finansielle indtægter	4.635	5.692
2 Andre finansielle omkostninger	-3.951	-1.981
Resultat før skat	183.408	-15.724
3 Skat af årets resultat	6.044	-495
Årets resultat	189.452	-16.219
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	96.600	96.600
Overført resultat	92.852	-112.819
I alt	189.452	-16.219

AKTIVER		30.06.12	30.06.11
		DKK	DKK
Note			
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.883.775	4.676.051
	Finansielle anlægsaktiver i alt	4.883.775	4.676.051
	Anlægsaktiver i alt	4.883.775	4.676.051
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	38.545
	Udskudt skatteaktiv	10.974	4.929
	Tilgodehavende selskabsskat	58.221	53.229
	Tilgodehavender hos kapitalejere og ledelse	48.340	9.175
	Tilgodehavender i alt	117.535	105.878
	Likvide beholdninger	36.114	22.244
	Omsætningsaktiver i alt	153.649	128.122
	Aktiver i alt	5.037.424	4.804.173

PASSIVER		30.06.12	30.06.11
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	250.000	250.000
	Overført resultat	4.482.205	4.389.353
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	96.600	96.600
4	Egenkapital i alt	4.828.805	4.735.953
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	20.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	188.619	48.220
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	208.619	68.220
	Gældsforpligtelser i alt	208.619	68.220
	Passiver i alt	5.037.424	4.804.173

5 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4.635	5.545
Øvrige finansielle indtægter	0	147
I alt	4.635	5.692
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	3.810	1.981
Øvrige finansielle omkostninger	141	0
I alt	3.951	1.981
3. Skatter		
Årets aktuelle skat	0	5.424
Årets udskudte skat	-6.044	-4.929
I alt	-6.044	495

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.10 - 30.06.11</i>			
Saldo pr. 01.07.10	250.000	4.502.172	96.600
Betalt udbytte	0	0	-96.600
Forslag til resultatdisponering	0	-112.819	96.600
Saldo pr. 30.06.11	250.000	4.389.353	96.600

Egenkapitalopgørelse 01.07.11 - 30.06.12

Saldo pr. 01.07.11	250.000	4.389.353	96.600
Betalt udbytte	0	0	-96.600
Forslag til resultatdisponering	0	92.852	96.600
Saldo pr. 30.06.12	250.000	4.482.205	96.600

5. Nærtstående parter

	30.06.12 DKK	30.06.11 DKK
Tilgodehavender hos medlemmer af direktionen:		
Saldo pr. 30.06.11	9.174	-51
Rente	4.635	-2
Indbetalt i årets løb	131.131	68
Udbetalt i årets løb	-96.600	-6
Saldo pr. 30.06.12	48.340	9

Tilgodehavender forrentes i henhold til gældende lovgivning.