



Nielsen & Christensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Rosen Tryk af 1. oktober 2004 ApS

CVR-nr. 28 11 99 33

Årsrapport

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. juni 2013.

Niels Donsig Pedersen
Dirigent

www.n-c.dk

CVR.nr. 29442789

Aalborg
Hasseris Bymidte 6
Postboks 9 • DK-9100 Aalborg
Tlf. 98 18 33 33
e-mail: aalborg@n-c.dk

København
Kvæsthusgade 3
DK-1251 København K
Tlf. 39 16 36 36
e-mail: copenhagen@n-c.dk

Aars
Dyrskuevej 9
DK-9600 Aars
Tlf. 98 62 38 66
e-mail: aars@n-c.dk

Praxity
MEMBER
GLOBAL ALLIANCE OF
INDEPENDENT FIRMS

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Rosen Tryk af 1. oktober 2004 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sæby, den 21. juni 2013

Direktion

Niels Donsig Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Rosen Tryk af 1. oktober 2004 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rosen Tryk af 1. oktober 2004 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til en anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, 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.

Aars, den 21. juni 2013

NIELSEN & CHRISTENSEN

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jesper Kongsted

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Rosen Tryk af 1. oktober 2004 ApS Lundensvej 6, Hørby 9300 Sæby
	Telefon: 98401818 Telefax: 98184099 Hjemmeside: www.rosen-tryk.dk
	CVR-nr.: 28 11 99 33 Stiftet: 1. oktober 2004 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Niels Donsig Pedersen
Revision	Nielsen & Christensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Dronninglund Sparekasse
Advokatforbindelse	Advokaterne på Torvet

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, håndværk og trykkerivirksomhed og andre hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets ledelse er opmærksom på at selskabet har tabt sin kapital, men har udarbejdet en plan for reetablering af kapitalen

Selskabet har i første kvartal 2013 forsat den positive udvikling fra 2012 og har forsat positive resultater. Det forventes at resultatet for 2013 vil give et større resultat end 2012.

Det er med selskabets bankforbindelse i 2011 indgået de fornødne låneaftaler. Disse forventes videreført, således selskabets finansielle beredskab for det kommende år sikres. Det er ledelsens forventning, at det finansielle beredskab vil blive mærkbart forbedret det kommende år, som følge af de positive resultater.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rosen Tryk af 1. oktober 2004 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner 3-10 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2012 kr.	2011 t.kr.
Bruttofortjeneste	781.219	854
3 Personaleomkostninger	-575.756	-551
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-77.070	64
Driftsresultat	128.393	367
Andre finansielle indtægter	1.732	6
Øvrige finansielle omkostninger	-93.508	-92
Resultat før skat	36.617	281
4 Skat af årets resultat	-10.747	-70
Årets resultat	25.870	211
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	25.870	211
Disponeret i alt	25.870	211

Balance 31. december

Aktiver		2012	2011
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
5	Produktionsanlæg og maskiner	254.088	331
	Materielle anlægsaktiver i alt	254.088	331
	Andre tilgodehavender	66.715	67
	Finansielle anlægsaktiver i alt	66.715	67
	Anlægsaktiver i alt	320.803	398
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	173.387	147
	Varer under fremstilling	0	27
	Varebeholdninger i alt	173.387	174
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	199.850	90
	Igangværende arbejder for fremmed regning	52.140	0
	Udskudte skatteaktiver	404.642	416
6	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	20.133	13
	Tilgodehavender i alt	676.765	519
	Omsætningsaktiver i alt	850.152	693
	Aktiver i alt	1.170.955	1.091

Balance 31. december

Passiver		2012	2011
<u>Note</u>		kr.	t.kr.
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	295.000	295
8	Overført resultat	-1.260.947	-1.287
	Egenkapital i alt	-965.947	-992
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	561.228	744
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	315
	Gæld til associerede virksomheder	255.032	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	816.260	1.059
	Kortfristet del af langfristet gæld	70.000	54
	Gæld til pengeinstitutter	650.870	643
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	210.493	93
	Gæld til tilknyttede virksomheder	187.314	98
	Anden gæld	201.965	136
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.320.642	1.024
	Gældsforpligtelser i alt	2.136.902	2.083
	Passiver i alt	1.170.955	1.091

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter

Noter

	2012 kr.	2011 t.kr.
1. Kapitaltab		
Selskabets ledelse er opmærksom på at selskabet har tabt sin kapital, men har udarbejdet en plan for reetablering af kapitalen		
Selskabet har i første kvartal 2013 fortsat den positive udvikling fra 2012 og har fortsat positive resultater. Det forventes at resultatet for 2013 vil give et større resultat end 2012.		
2. Finansielt beredskab		
Der er med selskabets bankforbindelse i 2011 indgået de fornødne låneaftaler. Disse forventes videreført, således selskabets finansielle beredskab for det kommende år sikres. Det er ledelsens forventning, at det finansielle beredskab vil blive mærkbart forbedret det kommende år, som følge af de positive resultater.		
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	569.276	545
Andre omkostninger til social sikring	6.480	6
	<u>575.756</u>	<u>551</u>
4. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	10.747	72
Regulering af tidligere års skat	0	-2
	<u>10.747</u>	<u>70</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner kr.
Kostpris 1. januar 2012	770.700
Kostpris 31. december 2012	770.700
Afskrivninger 1. januar 2012	439.542
Årets afskrivninger	77.070
Afskrivninger 31. december 2012	516.612
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	254.088

6. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos ledelsen kan 31. december 2012 specificeres således:

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret kr.	Tilgodehaven- de i alt 31. december 2012 kr.
Direktion	9,20	0	20.133

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2012	295.000	295
	295.000	295

8. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2012	-1.286.817	-1.498
Årets overførte overskud eller underskud	25.870	211
	-1.260.947	-1.287

Noter

			31/12 2012 kr.	31/12 2011 t.kr.
9. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 31/12 2012 kr.	Gæld i alt 31/12 2011 t.kr.
Gæld til pengeinstitutter	70.000	281.000	631.228	798
	70.000	281.000	631.228	798

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.282 t.kr., er der givet pant i produktionsanlæg og maskiner, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2012 udgør tkr. 254.

11. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser.