

Rosenlundsgade I/S

CVR-nr. 29 60 12 16

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 12.10.12

Erik K. Nielsen
Dirigent



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

Virksomheden

Rosenlundsgade I/S
c/o Mikael Øvad
Thorvaldsensvej 8A
9000 Aalborg
Telefon: 98 13 11 24
Hjemsted: Aalborg
CVR-nr.: 29 60 12 16

Ledelse

Mikael Øvad
Caspar Thomsen

Interessenter

LMØ
Thorvaldsensgade 8
9000 Aalborg

Caspar Thomsen Holding ApS
Dronning Christines Vej 11
9000 Aalborg

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Sparekassen Himmerland

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.11 - 30.04.12 for Rosenlundsgade I/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 16. september 2012

Ledelsen

Mikael Øvad

Caspar Thomsen

Til interessenterne i Rosenlundsgade I/S**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Rosenlundsgade I/S for regnskabsåret 01.05.11 - 30.04.12, 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 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 virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.12 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.05.11 - 30.04.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Hobro, den 16. september 2012

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Erik K. Nielsen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Interessentskabets aktivitet består i investering og udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.05.11 - 30.04.12 udviser et resultat på DKK -33.307 mod DKK -77.666 for tiden 01.05.10 - 30.04.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 0.

Ledelsen finder årets resultat mindre 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
	Nettoomsætning	474.643	467.779
	Andre eksterne omkostninger	-159.290	-198.770
	Resultat før af- og nedskrivninger	315.353	269.009
	Af- og nedskrivninger	-117.167	-119.018
	Resultat af primær drift	198.186	149.991
1	Andre finansielle indtægter	7.836	7.372
2	Andre finansielle omkostninger	-239.329	-235.029
	Finansielle poster i alt	-231.493	-227.657
	Årets resultat	-33.307	-77.666
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	-33.307	-77.666
	I alt	-33.307	-77.666

AKTIVER		30.04.12	30.04.11
		DKK	DKK
Note			
	Grunde og bygninger	5.639.107	5.754.888
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	1.384
	Materielle anlægsaktiver i alt	5.639.107	5.756.272
	Anlægsaktiver i alt	5.639.107	5.756.272
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	11.961	11.407
	Andre tilgodehavender	1.085	0
	Periodeafgrænsningsposter	2.275	2.257
	Tilgodehavender i alt	15.321	13.664
	Omsætningsaktiver i alt	15.321	13.664
	Aktiver i alt	5.654.428	5.769.936

PASSIVER		30.04.12	30.04.11
Note		DKK	DKK
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	-621.732	-588.425
3	Egenkapital i alt	-121.732	-88.425
	Gæld til realkreditinstitutter	4.572.282	4.639.261
4	Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.572.282	4.639.261
4	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	60.400	56.530
	Gæld til kreditinstitutter	107.689	139.564
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	60.970	59.157
	Gæld til associerede virksomheder	380.931	363.294
	Anden gæld	577.903	583.356
	Periodeafgrænsningsposter	15.985	17.199
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.203.878	1.219.100
	Gældsforpligtelser i alt	5.776.160	5.858.361
	Passiver i alt	5.654.428	5.769.936

5 Eventualforpligtelser

6 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For virksomheden er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes ikke i årsrapporten, idet interessentskabet ikke er et selvstændigt skattesubjekt.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdien er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
--	----------------	----------------

1. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	554	157
Øvrige finansielle indtægter	7.282	7.215
I alt	7.836	7.372

2. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til associerede virksomheder	17.637	16.821
Øvrige finansielle omkostninger	221.692	218.208
I alt	239.329	235.029

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Virksomheds- kapital	Overført resultat
-------------	-------------------------	----------------------

Egenkapitalopgørelse 01.05.11 - 30.04.12

Saldo pr. 01.05.11	500.000	-588.425
Forslag til resultatdisponering	0	-33.307
Saldo pr. 30.04.12	500.000	-621.732

Virksomhedskapitalen fordeler sig således:

	DKK
LMØ ApS	250.000
Caspar Thomsen Holding ApS	250.000
Saldo pr. 30.04.12	500.000

4. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.04.12	Gæld i alt 30.04.11
Gæld til realkreditinstitutter	4.252.520	4.632.682	4.695.791
I alt	4.252.520	4.632.682	4.695.791

5. Eventualforpligtelser

Interessentskabet har ingen forpligtelser i henhold til årsregnskabslovens § 64, stk. 1.

6. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 4.633 er der givet pant i grund og bygning, hvis regnskabsmæssig værdi udgør t.DKK 5.639.

Udover medtaget prioritetsgæld i ejendommen er der restgæld (indekseret) på t.DKK 3.434, hvor ydelsen fuldt ud dækkes af byfornyelsesmidler, hvorfor gælden ikke medtages.

Interessentskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.DKK 13.681, der giver pant i ovenstående grund og bygning. Ejerpantebrevene er fordelt på i alt t.DKK 8.145 deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt, medens ejerpantebreve på i alt t.DKK 5.536 henligger i interessentskabets besiddelse.