

# **SØREN ROSFELDT HOLDING ApS**

Årsrapport

1. januar 2011 - 31. december 2011

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**02/08/2012**

---

**Søren Milner Rosfeldt**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæring .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            SØREN ROSFELDT HOLDING ApS  
                                 Buddingevej 195  
                                 2860 Søborg

                                 CVR-nr:            32299377  
                                 Regnskabsår:    01/01/2011 - 31/12/2011

# Ledespåtegning

Direktør Søren Milner Rosfeldt har dags dato aflagt årsrapporten 2011 for Søren Rosfeldt Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 02/08/2012

**Direktion**

Søren Milner Rosfeldt

# Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i SØREN ROSFELDT HOLDING ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SØREN ROSFELDT HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011, 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 handlinger 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. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ringsted, 02/08/2012

Tom Sønderup  
Statsaut. revisor  
Sønderup I/S

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Søren Rosfeldt Holding ApS for 2011 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

## 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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

## Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration m.v.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Selskabet er sambeskattet med dets dattervirksomhed. Selskabet fungerer som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskabet fordeles på såvel overskud som underskudsgivende virksomheder

## Balancen

**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes det modtagne udbytte i regnskabsåret. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostpris.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med 25%, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 fremførselsberettiget skattemæssig underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende skatteår er anvendt en skattesats på 25%.

**Gæld**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2011 - 31. dec 2011

	Note	2011 kr.	2009/10 kr.
Nettoomsætning .....		-5.000	-9.375
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-5.000</b>	<b>-9.375</b>
Personaleomkostninger .....	1	0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-5.000</b>	<b>-9.375</b>
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-5.000</b>	<b>-9.375</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-5.000</b>	
Skat af årets resultat .....	2	1.250	1.406
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-3.750</b>	<b>-7.969</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-3.750	-7.969
<b>I alt</b> .....		<b>-3.750</b>	<b>-7.969</b>

# Balance 31. december 2011

## Aktiver

	Note	2011 kr.	2009/10 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		125.000	125.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Tilgodehavende skat .....		2.656	1.406
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.656</b>	<b>1.406</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.656</b>	<b>1.406</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>127.656</b>	<b>126.406</b>

# Balance 31. december 2011

## Passiver

	Note	2011 kr.	2009/10 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		125.000	125.000
Andre reserver .....		-7.969	
Overført resultat .....		-3.750	-7.969
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>113.281</b>	<b>117.031</b>
Anden gæld .....		14.375	9.375
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>14.375</b>	<b>9.375</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>14.375</b>	<b>9.375</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>127.656</b>	<b>126.406</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2011 kr.	2009/2010 t.kr.
Løn og gager	0	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Der har ikke været personer beskæftiget i regnskabsåret.

## 2. Skat af årets resultat

	2011 kr.	2009/2010 t.kr.
Aktuel skat	1.250	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>1.250</u>	<u>0</u>

## 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	125.000	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>0</b></u>
Nettoopskrivninger primo	0	0
Andel i årets resultat jf. note	0	0
Udloddet udbytte	-0	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>0</b></u>

Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill 0 0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Rosfeldt Handel ApS, Søborg	100%	-57.620	108.980

#### 4. Egenkapital i alt

	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	0	-7.969	0	-7.969
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Opskrivning af grunde og bygninger	0	0	0	0
Årets resultat	0	-3.750	0	-3.750
<b>Reserve ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-11.719</b>	<b>0</b>	<b>-11.719</b>

Indskudskapitalen udgør kr. 125.000 fordelt i anparter à kr. 500.

#### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

#### 6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

**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 6. aug 2012.