

Rose Holm Holding ApS

c/o Advokat Torsten Pedersen, Hovedgaden 35, 1., 3460
Birkerød

CVR-nr. 30 81 40 29

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2014 til 30. september 2015**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29/02 2016



Torsten Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<hr/>	
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	6
Balance 30. september	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Rose Holm Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 29. februar 2016

Direktion

Torsten Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Rose Holm Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rose Holm Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Frederiksberg, den 29. februar 2016

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab



Henrik Sadolin Jørgensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet Rose Holm Holding ApS
c/o Advokat Torsten Pedersen, Hovedgaden 35, 1.
3460 Birkerød

CVR-nr.: 30 81 40 29
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 1. september 2007
Hjemsted: Birkerød

Direktion Torsten Pedersen

Revision Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
Nimbusparken 24, 2.
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at holdingsselskab, at foretage investeringer, og at udøve enhver aktivitet, som efter direktionens skøn er forbundet hermed.

Usædvanlige forhold

Selskabets ultimative ejer døde i regnskabsåret 2014/15 som følge af alderdom. Bobestyrer og advokat Torsten Pedersen er efter den oprindelige ejers død indtrådt som ledelse i selskabet. Selskabet vil i regnskabsåret 2015/16 overgå til den oprindelige ejers arvinger.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et overskud på kr. 423.397, og selskabets balance pr. 30. september 2015 udviser en egenkapital på kr. 28.253.984.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttotab		-42.132	-39.186
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		0	-11.083
Resultat før finansielle poster		-42.132	-50.269
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-605.159	683.047
Finansielle indtægter	1	1.599.676	2.049.750
Finansielle omkostninger		-212.309	-193.969
Resultat før skat		740.076	2.488.559
Skat af årets resultat	2	-316.679	-446.193
Årets resultat		423.397	2.042.366
Foreslået udbytte		0	1.000.000
Overført resultat		423.397	1.042.366
		423.397	2.042.366

Balance 30. september

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver		0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	11.496.090	11.913.006
Finansielle anlægsaktiver		11.496.090	11.913.006
Anlægsaktiver i alt		11.496.090	11.913.006
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.298.006	7.431.296
Andre tilgodehavender		1.619.461	1.535.034
Udskudt skatteaktiv		3.419	5.105
Selskabsskat		120.371	0
Tilgodehavender		8.041.257	8.971.435
Værdipapirer		10.629.855	12.612.521
Værdipapirer		10.629.855	12.612.521
Likvide beholdninger		3.197.874	185.527
Omsætningsaktiver i alt		21.868.986	21.769.483
Aktiver i alt		33.365.076	33.682.489

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		300.000	300.000
Overført resultat		27.953.984	27.342.343
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	1.000.000
Egenkapital	4	<u>28.253.984</u>	<u>28.642.343</u>
Banker		4.500.000	4.500.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.300	29.300
Selskabsskat		574.419	503.473
Anden gæld		7.373	7.373
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.111.092</u>	<u>5.040.146</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.111.092</u>	<u>5.040.146</u>
Passiver i alt		<u>33.365.076</u>	<u>33.682.489</u>
Eventualposter mv.	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	335.760	147.970
Andre finansielle indtægter	270	36.889
Kursreguleringer	684.572	1.048.862
Udbytte fra porteføljeaktier	<u>579.074</u>	<u>816.029</u>
	<u>1.599.676</u>	<u>2.049.750</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	314.994	443.766
Regulering af skat vedrørende tidligere år	642	-1.305
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>1.043</u>	<u>3.732</u>
	<u>316.679</u>	<u>446.193</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	kr.	kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	35.700.000	35.700.000
Kostpris 30. september	<u>35.700.000</u>	<u>35.700.000</u>
Værdireguleringer 1. oktober	-23.786.994	-24.345.118
Årets resultat	-605.159	683.047
Årets regulering af sikringsinstrumenter til dagværdi	<u>188.243</u>	<u>-124.923</u>
Værdireguleringer 30. september	<u>-24.203.910</u>	<u>-23.786.994</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u><u>11.496.090</u></u>	<u><u>11.913.006</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
Ejendomsselskabet Rose Holm ApS	Rudersdal	100%

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs-	I alt
			året	
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober	300.000	27.342.344	1.000.000	28.642.344
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	188.243	0	188.243
Årets resultat	0	423.397	0	423.397
Egenkapital 30. september	300.000	27.953.984	0	28.253.984

Selskabskapitalen består af 300 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret værdipapirer til en kursværdi af t.kr. 10.630 samt likvid beholdning på t.kr. 3.198 til sikkerhed for selskabets bankengagement.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rose Holm Holding ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser 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, herudover 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.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af indtæger og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle Indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Rose Holm Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.