

R & S HOLDING A/S

CVR-nr.: 25100069

Strandbakken 35
4400 Kalundborg

Årsrapport
1. oktober 2020 - 30. september 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

07/01/2022

Svend Mørk Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden R & S HOLDING A/S
Strandbakken 35
4400 Kalundborg

CVR-nr: 25100069
Regnskabsår: 01/10/2020 - 30/09/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2020 - 30. september 2021 for R & S HOLDING A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Kalundborg, den 03/11/2021

Direktion

Svend Mørk Hansen

Bestyrelse

Jeanne Højager Mørk Hansen

Christina Højager Mørk Hansen

Svend Mørk Hansen

Rita Højager Hansen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i R&S Holding A/S

Jeg har opstillet årsregnskabet for R&S Holding A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 – 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kalundborg, 03/11/2021

Claus Reinert , mne12039
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er investeringsvirksomhed med investering i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2020/2021 udgør et overskud på DKK 466.601. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab. Hensættelse til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

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

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 måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2020 - 30. sep. 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	
Eksterne omkostninger		-72.564	-80.442
Bruttoresultat		-72.564	-80.442
Personaleomkostninger	1	-240.000	-240.000
Resultat af ordinær primær drift		-312.564	-320.442
Andre finansielle indtægter		911.725	296.134
Øvrige finansielle omkostninger		-979	-1.153
Ordinært resultat før skat		598.182	-25.461
Skat af årets resultat		-131.581	5.521
Årets resultat		466.601	-19.940
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		350.000	0
Overført resultat		116.601	-19.940
I alt		466.601	-19.940

Balance 30. september 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Tilgodehavende skat		52.865	58.386
Andre tilgodehavender		17.314	20.000
Tilgodehavender i alt		70.179	78.386
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.239.949	7.619.878
Værdipapirer og kapitalandele i alt		8.239.949	7.619.878
Likvide beholdninger		53.586	125.185
Omsætningsaktiver i alt		8.363.714	7.823.449
AKTIVER I ALT		8.363.714	7.823.449

Balance 30. september 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		7.372.847	7.256.246
Forslag til udbytte		350.000	0
Egenkapital i alt		8.222.847	7.756.246
Skyldig selskabsskat		89.829	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		89.829	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.750	20.000
Skyldig selskabsskat		0	9.891
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		18.288	37.312
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		51.038	67.203
Gældsforpligtelser i alt		140.867	67.203
PASSIVER I ALT		8.363.714	7.823.449

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Løn og gager	240.000	240.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>240.000</u>	<u>240.000</u>

2. Oplysning om aktiver eller forpligtelser, der indregnes til dagsværdi

Anskaffelsessum primo	7.191.798	8.496.361
Årets ændring	73.674	1.304.563
Anskaffelsessum ultimo	7.265.472	7.191.798
Anskaffelsessum primo	428.080	537.439
Årets ændring indregnet i resultatopgørelsen	546.397	109.359
Anskaffelsessum ultimo	974.477	428.080
Dagsværdi ultimo	8.239.949	7.619.878

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020/21 2
------------------------------	---------------------