

**Rotchild Finans ApS**

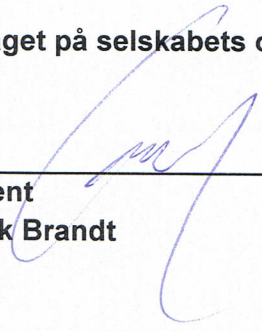
**Alme Englandsvej 9, 3230 Græsted**

**CVR.Nr. 15 28 06 03**

**Årsrapport for perioden 1/1 2020 - 31/12 2020**

**31. december 2019**

**Vedtaget på selskabets ordinære generalforsamling den 17. februar 2021**

  
\_\_\_\_\_  
**Dirigent**  
**Henrik Brandt**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	4
Anvendte regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse for året 2020	7
Balance pr. 31/12 2020	8-9
Noter	10

## SELSKABSOPLYSNINGER

1/

**Selskabet** Rotchild Finans ApS  
Alme Englandsvej 9, 3230 Græsted  
Cvr.nr 15 28 06 03  
Telefon: 36949055

**Direktion** Henrik Brandt

**Revisor** Revisionsfirmaet Per Obling  
Græsmosevej 3  
3200 Helsingør

**Pengeinstitut** Jyske Bank A/S  
Søborg Hovedgade 88  
2860 Søborg

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1 2020 - 31/12 2020 for Rotchild Finans ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 1. januar 2020 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1/1 2020 - 31/12 2020.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 17. februar 2021

I direktionen:



---

**Henrik Brandt**

## Til den daglige ledelse i Rotchild Finans ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rotchild Finans ApS for regnskabsåret 1/1 2020 - 31/12 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

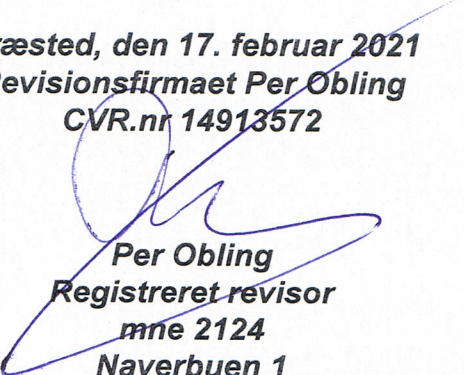
Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

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

## Datering og underskrift

**Græsted, den 17. februar 2021**  
**Revisionsfirmaet Per Obling**  
**CVR.nr 14913572**



**Per Obling**  
**Registreret revisor**  
**mne 2124**  
**Naverbuen 1**  
**3230 Græsted**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er rådgivning og handel med værdipapirer.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

### **Oplysning om egne kapitalandele**

Værdien af egne anparter udgør kr. 24.000.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

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 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet har valgt ikke at oplyse omsætningens størrelse efter Årl. § 32.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger, tab på debitorer mv.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skatter, herunder eventualskat**

Skat er beregnet med den aktuelle skattesats 22%, på grundlag af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke skattemæssige poster. Den del af skatten, der er udskudt til betaling i senere år, er opført som eventualskat under hensættelser og beregnet med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

## Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	lineært over 5 år	0-30%

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle- og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Aktiver med en kostpris underkr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten " andre eksterne omkostninger".

## Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er medtaget til anskaffelsessum.

Selskabet ejer egne anparter som er medtaget til nominal værdi.

## Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende optages de til amortiseret kostpris, hvilket for de korte forrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.



## Resultatopgørelse for året 2020

71

<u>Noter</u>		<u>2019 i</u> <u>kr. 1.000</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	9.457	16
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	9.457	16
Finansielle omkostninger	-20.422	0
Andre finansielle indtægter	<u>16.214</u>	<u>16</u>
<b>Resultat før skat</b>	5.249	32
1 Skat af årets resultat	<u>-6.490</u>	<u>-7</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>-1.241</u></b> <b>=====</b>	<b><u>25</u></b> <b>===</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført til næste regnskabsår	<u>-1.241</u> <b><u>-1.241</u></b> <b>=====</b>	<u>25</u> <b><u>25</u></b> <b>===</b>

## Balance pr. 31/12 2020

8/

Noter2019 i  
kr. 1.000**Aktiver****Anlægsaktiver:**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

0

20

**Finansielle anlægsaktiver i alt**

0

20

**Anlægsaktiver i alt**

0

20

**Omsætningsaktiver:**

Andre tilgodehavender

18.036

26

**Kortfristede tilgodehavender ialt**

18.036

26

Værdipapirer

131.021

80

Likvide beholdninger

8.406

38

**Omsætningsaktiver i alt****157.463****144****Aktiver i alt****157.463****164**

=====

=====

Balance pr. 31/12 2020

9/  
2019 i  
kr. 1.000

Noter

**Passiver**

**Egenkapital:**

Virksomhedskapital  
Overført Overskud

80.000  
46.462

80  
47

2 **Egenkapital ialt**

126.462  
-----

127  
-----

**Gældsforpligtelser:**

Gæld til selskabsdeltagere og ledelse  
1 Selskabsskat  
Anden gæld

14.702  
6.654  
9.645

22  
5  
10

**Kortfristet gældsforpligtelser ialt**

31.001  
-----

37  
-----

**Gældsforpligtelser ialt**

31.001  
-----

37  
-----

**Passiver ialt**

**157.463**  
=====

**164**  
=====

3 **Eventualforpligtelser**

4 **Sikkerhedsstillelser**

1. Skat

	Selskabs- <u>skat</u>	Eventual- <u>skat</u>	Ifølge resultat- <u>opgørelsen</u>
Hensættelser pr. 31/12 2019	5.274	0	
Betalt selskabsskat	5.274		
Betalt selskabsskat a'c indeværende år	135		
Afsat rente selskabsskat	299		
Skat af årets resultat	<u>6.490</u>	<u>0</u>	<u>6.490</u>
<b>Hensættelser pr. 1. januar 2020</b>	<b><u>6.654</u></b>	<b><u>0</u></b>	
	<b>=====</b>	<b>===</b>	
<b>Skat af årets resultat</b>			<b><u>6.490</u></b> <b>=====</b>

2. Egenkapital

	Anparts- <u>kapital</u>	Overført <u>Overskud</u>	<u>Ialt</u>
Pr. 31/12 2019	80.000	47.703	127.703
Årets overskud	<u>0</u>	<u>-1.241</u>	<u>-1.241</u>
<b>Pr. 1. januar 2020</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>46.462</u></b>	<b><u>126.462</u></b>
	<b>=====</b>	<b>=====</b>	<b>=====</b>
<b>Pr.</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>47.703</u></b>	<b><u>127.703</u></b>
	<b>=====</b>	<b>=====</b>	<b>=====</b>

Kapitalen består af 80 anparter af hver kr. 1000.

Jvf årsregnskabslovens §76, stk 1 kan det oplyses, at selskabet ejer egne anparter nom. Kr. 24.000, hvilket udgør 30,0 % af selskabets kapital.

3. Eventualforpligtelser

Ingen

4. Sikkerhedsstillelser

Ingen