

Røtkjær Modeller A/S

Priorparken 523, 2605 Brøndby

CVR-nr. 26 12 82 18

**Årsrapport for perioden
1. juli 2017 til 30. juni 2018**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 09/10 2018

Thomas Schou Rønn
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 6

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Balance 30. juni 2018 7

Egenkapitalopgørelse 9

Noter til årsrapporten 10

Anvendt regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Røtkjær Modeller A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 9. oktober 2018

Direktion

Bjørn Jensen

Bestyrelse

Thomas Schou Rønn
formand

Karina Rønn Jensen

Bjørn Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Røtkjær Modeller A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Røtkjær Modeller A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 9. oktober 2018

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Michael Brink Larsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne23256

Selskabsoplysninger

Selskabet	Røtkjær Modeller A/S Priorparken 523 2605 Brøndby CVR-nr.: 26 12 82 18 Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018 Stiftet: 9. juli 2001 Hjemsted: Brøndby
Bestyrelse	Thomas Schou Rønn, formand Karina Rønn Jensen Bjørn Jensen
Direktion	Bjørn Jensen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af fremstilling af formværktøj, prototyper og op til 5-akset CNC fræsning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 50.280, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 449.720.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse

1. juli 2017 - 30. juni 2018

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		2.115.330	2.488.245
Personaleomkostninger	1	-2.110.432	-2.074.383
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		4.898	413.862
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-21.028	-28.092
Resultat før finansielle poster		-16.130	385.770
Finansielle indtægter		0	11.671
Finansielle omkostninger	2	-38.945	-37.010
Resultat før skat		-55.075	360.431
Skat af årets resultat	3	4.795	-78.162
Årets resultat		-50.280	282.269
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	282.269
Overført resultat		-50.280	0
		-50.280	282.269

Balance 30. juni 2018

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		32.461	53.489
Materielle anlægsaktiver	4	32.461	53.489
Deposita		136.373	136.373
Finansielle anlægsaktiver		136.373	136.373
Anlægsaktiver i alt		168.834	189.862
Råvarer og hjælpematerialer		222.618	164.170
Varebeholdninger		222.618	164.170
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		759.956	891.006
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	95.950
Periodeafgrænsningsposter		49.523	139.392
Tilgodehavender		809.479	1.126.348
Likvide beholdninger		970.066	935.253
Omsætningsaktiver i alt		2.002.163	2.225.771
Aktiver i alt		2.170.997	2.415.633

Balance 30. juni 2018

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-50.280	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	282.269
Egenkapital		449.720	782.269
Hensættelse til udskudt skat		3.936	8.731
Hensatte forpligtelser i alt		3.936	8.731
Banker		0	8.681
Leverandører af varer og tjenesteydelser		142.338	272.472
Gæld til tilknyttede virksomheder		997.827	784.612
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		34.504	25.475
Selskabsskat		0	83.578
Anden gæld		542.672	449.815
Kortfristede gældsforpligtelser		1.717.341	1.624.633
Gældsforpligtelser i alt		1.717.341	1.624.633
Passiver i alt		2.170.997	2.415.633
Eventualposter m.v.	5		

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	500.000	0	282.269	782.269
Betalt ordinært udbytte	0	0	-282.269	-282.269
Årets resultat	0	-50.280	0	-50.280
Egenkapital 30. juni	500.000	-50.280	0	449.720

Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.569.363	1.603.694
Pensioner	364.790	284.251
Andre omkostninger til social sikring	60.625	37.739
Andre personaleomkostninger	115.654	148.699
	<u>2.110.432</u>	<u>2.074.383</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	31.838	30.177
Andre finansielle omkostninger	7.107	6.833
	<u>38.945</u>	<u>37.010</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	83.578
Regulering af udskudt skat	-4.795	-5.416
	<u>-4.795</u>	<u>78.162</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	<u>kr.</u>
Kostpris 1. juli	<u>1.531.749</u>
Kostpris 30. juni	<u>1.531.749</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	1.478.260
Årets afskrivninger	<u>21.028</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>1.499.288</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u><u>32.461</u></u>

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Bjørn Jensen Holding ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har indgået leasingaftaler med en forpligtelse på t.kr. 1.623 og en restløbetid på 2-7 år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Røtkjær Modeller A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

