

ROSKILDE LÅSESERVICE HOLDING ApS

Rypevej 16
4000 Roskilde

Årsrapport
1. april 2015 - 31. marts 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/08/2016

Freddy V. Poulsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ROSKILDE LÅSESERVICE HOLDING ApS
Rypevej 16
4000 Roskilde

Telefonnummer: 46364142
Fax: 46364344
CVR-nr: 26376602
Regnskabsår: 01/04/2015 - 31/03/2016

Revisor JENSEN Regnskab & Rådgivning, statsautoriseret revisionsvirksomhed
Mørbjergvænget 90
4000 Roskilde
DK Danmark
CVR-nr: 26776279
P-enhed: 1009308705

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Roskilde Låseservice Holding 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. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 15/07/2016

Direktion

Freddy Voigt Poulsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i ROSKILDE LÅSESERVICE HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ROSKILDE LÅSESERVICE HOLDING ApS for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016, 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. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 15/07/2016

Flemming Harry Jensen
statsautoriseret revisor
JENSEN Regnskab & Rådgivning, statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR: 26776279

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Roskilde Låseservice Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og spm be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balnacedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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. Den andel af den resultatførte skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat henføres hertil, men den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Finansielle anlægskativer

Kapitalandele i associeret virksomhed måles efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medregnes selskabets andel af den associerede virksomheds resultat.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen.

Skyldig skat 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktiver forventes at kunne realiseret, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Udbytte

Udbytte, som forvetnes udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse 1. apr 2015 - 31. mar 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		128.437	170.135
Bruttoresultat		128.437	
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-23.181	-18.994
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		105.256	-18.994
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder			170.135
Andre finansielle indtægter	2	85.024	198.884
Øvrige finansielle omkostninger	3	-52.135	-47
Ordinært resultat før skat		138.145	349.978
Skat af årets resultat	4	-2.467	-44.051
Årets resultat		135.678	305.927
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		98.055	
Overført resultat		-262.377	205.927
I alt		135.678	305.927

Balance 31. marts 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		864.722	836.285
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	864.722	836.285
Anlægsaktiver i alt		864.722	836.285
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.810.436	1.721.747
Andre tilgodehavender		10.922	6.449
Periodeafgrænsningsposter		7.802	4.000
Tilgodehavender i alt		1.829.160	1.732.196
Andre værdipapirer og kapitalandele		964.769	972.007
Værdipapirer og kapitalandele i alt		964.769	972.007
Likvide beholdninger		1.031.933	1.136.097
Omsætningsaktiver i alt		3.825.862	3.840.300
Aktiver i alt		4.690.584	4.676.585

Balance 31. marts 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		98.055	
Overført resultat		4.121.694	4.384.071
Forslag til udbytte		300.000	100.000
Egenkapital i alt	6	4.644.749	4.609.071
Skyldig selskabsskat		0	23.264
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		14.375	14.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		31.460	30.250
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		45.835	67.514
Gældsforpligtelser i alt		45.835	67.514
Passiver i alt		4.690.584	4.676.585

Noter

1. Personaleomkostninger

Der er i årets løb ikke udbetalt løn eller andre vederlag.

2. Andre finansielle indtægter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renteindtægter bank	3.258	29.000
Renteindtægter Roskilde Låseservice ApS	71.064	69.594
Udbytte aktier	5.515	17.215
Udbytte investeringsbeviser	5.187	17.920
Kursregulering værdipapirer	0	65.155
	<u>85.024</u>	<u>198.884</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Rentetillæg selskabsskat	888	47
Kursregulering værdipapirer	50.037	0
Renteudgift Freddy Poulsen	1.210	0
	<u>52.135</u>	<u>47</u>

4. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	2.467	44.051
Ændring af udskudt skat	0	0
	<u>2.467</u>	<u>44.051</u>

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

Roskilde Låseservice ApS

Ejerandel: 20 %

Hejmsted: Roskilde

Hovedtal for selskabet pr. 31. marts:

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Årets resultat	642.184	850.677
Egenkapital	4.323.607	4.181.423

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	0	4.384.071	100.000	4.609.071
Årets resultat	0	98.055	-262.377	300.000	135.678
Udbetalt udbytte	0	0	0	-100.000	-100.000
Egenkapital ultimo	125.000	98.055	4.121.694	300.000	4.644.749

7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at eje anparter i den associerede virksomhed Roskilde Låseservice ApS, samt forvaltning af selskabets formue i øvrigt.

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.