



Rosenberg Bogtryk ApS

Metalbuen 22
2750 Ballerup
CVR-nr. 30726596

Årsrapport 01.07.2021 - 30.06.2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
12.12.2022

Palle Bæk Rosenberg
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2021/22	6
Balance pr. 30.06.2022	7
Egenkapitalopgørelse for 2021/22	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Rosenberg Bogtryk ApS

Metalbuen 22

2750 Ballerup

CVR-nr.: 30726596

Hjemsted: Ballerup

Regnskabsår: 01.07.2021 - 30.06.2022

Bestyrelse

Per Bæk Rosenberg

Palle Bæk Rosenberg

Direktion

Palle Bæk Rosenberg, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

2300 København S

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 for Rosenberg Bogtryk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2022 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 12.12.2022

Direktion

Palle Bæk Rosenberg

direktør

Bestyrelse

Per Bæk Rosenberg

Palle Bæk Rosenberg

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Rosenberg Bogtryk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rosenberg Bogtryk ApS for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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 vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse 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.

København, den 12.12.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Sten Peters

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne11675

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er begrænset til afvikling af mellemregningskonti og gældsbreve efter afhændelsen af aktiviteten.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på (33) t.kr med et overskud på 5 t.kr i 2020/21. Årets resultat vurderes at være som forventet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2021/22

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Nettoomsætning		265.125	215.975
Andre eksterne omkostninger		(48.137)	(44.433)
Bruttoresultat		216.988	171.542
Personaleomkostninger	1	(337.676)	(242.229)
Driftsresultat		(120.688)	(70.687)
Andre finansielle indtægter	2	79.371	78.556
Andre finansielle omkostninger	3	(1.287)	(1.592)
Resultat før skat		(42.604)	6.277
Skat af årets resultat	4	9.337	(1.186)
Årets resultat		(33.267)	5.091
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(33.267)	5.091
Resultatdisponering		(33.267)	5.091

Balance pr. 30.06.2022

Aktiver

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Andre tilgodehavender		733.910	1.033.911
Udskudt skat	5	244.000	315.000
Finansielle aktiver		977.910	1.348.911
Anlægsaktiver		977.910	1.348.911
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		24.751	14.064
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		514.227	229.181
Andre tilgodehavender		329.333	330.582
Tilgodehavende skat	6	80.337	79.814
Tilgodehavender		948.648	653.641
Likvide beholdninger		169.737	115.127
Omsætningsaktiver		1.118.385	768.768
Aktiver		2.096.295	2.117.679

Passiver

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Virksomhedskapital		1.100.000	1.100.000
Overført overskud eller underskud		433.787	467.054
Egenkapital		1.533.787	1.567.054
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.500	16.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		500.000	500.000
Anden gæld		46.008	34.625
Kortfristede gældsforpligtelser		562.508	550.625
Gældsforpligtelser		562.508	550.625
Passiver		2.096.295	2.117.679

Eventualforpligtelser

7

Egenkapitalopgørelse for 2021/22

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.100.000	467.054	1.567.054
Årets resultat	0	(33.267)	(33.267)
Egenkapital ultimo	1.100.000	433.787	1.533.787

Noter

1 Personaleomkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Gager og lønninger	331.070	234.909
Andre omkostninger til social sikring	6.606	7.320
	337.676	242.229
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	1

2 Andre finansielle indtægter

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	20.507	4.691
Øvrige finansielle indtægter	58.864	73.865
	79.371	78.556

3 Andre finansielle omkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	950	1.592
Øvrige finansielle omkostninger	337	0
	1.287	1.592

4 Skat af årets resultat

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Ændring af udskudt skat	71.000	81.000
Refusion i sambeskatning	(80.337)	(79.814)
	(9.337)	1.186

5 Udskudt skat

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Fremførbare skattemæssige underskud	244.000	315.000
Udskudt skat i alt	244.000	315.000

6 Tilgodehavende skat

Den tilgodehavende skat omfatter sambeskatningsbidrag.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Rosenberg Bogtryk Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.