

# **A. Rostock Holding ApS**

c/o Andreas Rostock, Kløckersvej 3, 2820 Gentofte

CVR-nr. 30 91 96 29

## **Årsrapport for tiden 1/8 2022 - 31/7 2023**

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 31/1 2024.

---

Dirigent  
Andreas Rostock

## **Ledelsens årsberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive holdingvirksomhed.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2022/2023.

## **Ledelsespåtegning**

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/2023 for A. Rostock Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Gentofte, den 31. januar 2024

**Direktion**

Andreas Rostock

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

**Til kapitalejeren i A. Rostock Holding ApS**

### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for A. Rostock Holding ApS for regnskabsåret 1/8 2022 - 31/7 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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. 31/7 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/8 2022 - 31/7 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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.

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 væsentlig 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.

Rødovre, den 31. januar 2024

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre  
CVR-nr. 37 99 96 87

Ulrik Dahl  
registreret revisor  
mne35884

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten aflægges i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste/-tab**

Bruttofortjeneste/-tab består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

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

#### **Resultat af kapitalandele**

Kapitalandele medregnes med andel af kapitalinteressers resultat efter skat.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22 %.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

## **Balancen**

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i kapitalinteresser måles i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af kapitalinteressers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i kapitalinteresser henlægges i årsrapporten til en ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

### **Værdipapirer**

Værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for tiden 1/8 2022 - 31/7 2023

Note		2022/2023	2021/2022
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste/-tab	0	-7.501
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	0	-7.501
	Resultat af kapitalandele	822.009	639.236
	Renteindtægter m.v.	30	28
	Renteudgifter	<u>-10.525</u>	<u>-1.843</u>
	<b>Resultat før skat</b>	811.514	629.920
2	Beregnede skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>811.514</u></u>	<u><u>629.920</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-260.495	-127.116
	Udbytte	250.000	117.800
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>822.009</u>	<u>639.236</u>
		<u><u>811.514</u></u>	<u><u>629.920</u></u>

## Balance pr. 31/7 2023

Note		31/7 2023	31/7 2022
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Kapitalandele i kapitalinteresser	<u>1.428.416</u>	<u>1.127.407</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.428.416</u>	<u>1.127.407</u>
3	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.428.416</u>	<u>1.127.407</u>
2	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavende hos associeret virksomhed	200.422	30.422
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>14</u>	<u>169</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>200.436</u>	<u>30.591</u>
4	Værdipapirer	<u>4.038</u>	<u>4.904</u>
	<b>Værdipapirer i alt</b>	<u>4.038</u>	<u>4.904</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>320.115</u>	<u>147.381</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>524.589</u>	<u>182.876</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>1.953.005</u></u>	<u><u>1.310.283</u></u>



## Balance pr. 31/7 2023

Note	31/7 2023	31/7 2022
	kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>		
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.036.416	735.407
Overført til næste år	530.459	269.954
Afsat udbytte	<u>250.000</u>	<u>117.800</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u>1.941.875</u>	<u>1.248.161</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	4.038	4.038
Anden gæld	<u>7.092</u>	<u>58.084</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>11.130</u>	<u>62.122</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>11.130</u>	<u>62.122</u>
<b>Passiver i alt</b>	<u>1.953.005</u>	<u>1.310.283</u>
5 <b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2022/2023	2021/2022
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>3 Anlægsaktiver</b>		<b>Kapital- andele i kapital- interesser</b>
Anskaffelsessum pr. 1/8 2022		392.000
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 31/7 2023</b>		<u>392.000</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/8 2022		735.407
Opskrivninger i året		822.009
Nedskrivninger i året		0
Udloddet udbytte		<u>-521.000</u>
<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/7 2023</b>		<u>1.036.416</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/7 2023</b>		<u>1.428.416</u>

#### 4 Oplysninger om dagsværdi

	<u>Værdipapirer</u>
Dagsværdi ultimo	4.038
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>-867</u>

#### 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Andreas Rostock

Direktør

Serienummer: e33a3c37-e8cb-4583-80d6-c99003c3e996

IP: 185.197.xxx.xxx

2024-02-02 16:10:31 UTC



## Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: 6916a677-15dc-460f-bcb5-7aa600894dbb

IP: 89.23.xxx.xxx

2024-02-02 16:36:04 UTC



## Andreas Rostock

Dirigent

Serienummer: e33a3c37-e8cb-4583-80d6-c99003c3e996

IP: 185.197.xxx.xxx

2024-02-07 09:58:35 UTC



Penneo dokumentnøgle: PHEUD-A5KFZ-BTYTE-8BLY-FFS82-CS0JL

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**