

Årsrapport for 2018/19

01.06.18 - 31.05.19
(12. regnskabsår)

A. Rosenkilde Holding ApS

Skælskørvej 34
4180 Sorø

CVR-nr. 31 16 95 50

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. oktober 2019.

Dirigent: _____
Anne Rosenkilde Lajer

+45 70 70 70 55

Skælskørvej 34
4180 Sorø

CVR.Nr.: 37 84 26 13

Facebook.com
www.mettethomas.dk
revisor@mettethomas.dk

Bank: 2558-6893102130

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Ledelsespåtegning.....	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj.....	6
Balance 31. maj	7
Noter til årsrapporten.....	9
Finansielle anlægsaktiver	9
Egenkapital	9
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9
Eventualposter m.v.	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for A. Rosenkilde Holding ApS for regnskabsåret 2018/19.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2018 - 31. maj 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 29. oktober 2019

Direktion

Anne Rosenkilde Lajer

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

A. Rosenkilde Holding ApS
Skælskørvej 34
4180 Sorø

Telefon: 28 72 31 23

CVR-nr.: 31 16 95 50

Stiftet: 1. december 2007

Hjemstedskommune: Sorø

Regnskabsår: 1. juni - 31. maj

Direktion

Anne Rosenkilde Lajer

Revisor

Mette Thomas Revision ApS
Skælskørvej 34
4180 Sorø

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er investering og finansiering af værdipapirer o.l.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets primære aktiviteter har i regnskabsåret været at investere og finansiere værdipapirer.

Økonomisk udvikling

Det opnåede resultat for perioden 1. juni 2018 - 31. maj 2019 som blev et overskud på kr. 123.723 må betegnes som tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vores vurdering af selskabets forhold.

Forventet udvikling

Det kommende års indtjeningsmuligheder vurderes med forsigtig optimisme.

Resultatanvendelse

Årets overskud kr. 123.723 foreslås overført som i resultatopgørelsens forslag.

Udbytte	kr.	-244.000
Årets resultat	kr.	123.723
Overført fra tidligere år	kr.	3.284.545

I alt overført til næste år	kr.	3.164.268

Ledelsens underskrift

Direktionen har behandlet og vedtaget årsregnskabet og årsberetning for 2018/2019.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 29. oktober 2019

Direktion:

Anne Rosenkilde Lajer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A. Rosenkilde Holding ApS for 2018/19 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Indtægt af kapitalandele

Resultater efter skat fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Afskrivninger på goodwill, der knytter sig til kapitalandelene, er fratrukket i de indregnede resultatandele.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Aktierne måles til dagværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Obligationer

Børsnoterede obligationer måles til dagsværdi (kursværdien på balancedagen). Årets ændring i kursværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Børsnoterede aktier

Aktierne måles til dagsværdi (kursværdien på balancedagen). Årets ændring i aktiernes kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		68.160	-6.737
Ordinært resultat før finansielle poster		68.160	-6.737
Andre finansielle indtægter		20	0
Andre finansielle omkostninger		4.538	7.561
Resultat før skat		63.643	-14.298
Skat af årets resultat		-60.080	19.860
Årets resultat		123.723	-34.158
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		3.284.545	3.818.703
Årets resultat		123.723	-34.158
Til disposition		3.408.268	3.784.545
Udbytte for regnskabsåret		244.000	250.000
Overført resultat		3.164.268	3.784.545
Disponeret i alt		3.408.268	4.034.545

Balance 31. maj

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.724.043	3.095.125
Egne kapitalandele		400.078	392.323
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	<u>3.124.121</u>	<u>3.487.448</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.124.121</u>	<u>3.487.448</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	21.750
Andre tilgodehavender		527.034	350.000
Tilgodehavender i alt		<u>527.034</u>	<u>371.750</u>
Likvide beholdninger		<u>39.924</u>	<u>4.518</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>566.958</u>	<u>376.268</u>
Aktiver i alt		<u>3.691.079</u>	<u>3.863.716</u>

Balance 31. maj

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		250.000	250.000
Overført resultat		3.164.268	3.534.545
Foreslået udbytte		244.000	0
Egenkapital i alt	2	<u>3.658.268</u>	<u>3.784.545</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		0	50.080
Anden gæld		0	4.716
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>54.796</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.625	24.375
Selskabsskat		13.500	0
Anden gæld		1.686	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>32.811</u>	<u>24.375</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>32.811</u>	<u>79.171</u>
Passiver i alt		<u>3.691.079</u>	<u>3.863.716</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Eventualposter m.v.	4		

Noter til årsrapporten

1	Finansielle anlægsaktiver			Andre værdip. og kapitalandele kr.
	Kostpris, primo			8.156.688
	Afgang i årets løb			-450.079
	Kostpris, ultimo			7.706.608
	Opskrivninger, primo			-5.061.563
	Årets opskrivninger			78.998
	Opskrivninger, ultimo			-4.982.565
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo			2.724.043

2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Udbytte kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	250.000	250.000	3.284.545	3.784.545
	Årets resultat	0	244.000	-120.277	123.723
	Udbetalt udbytte	0	244.000	0	244.000
	Saldo ultimo	250.000	244.000	3.164.268	3.658.268

3 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

4 **Eventualposter m.v.**

Ingen.