

# **ROSWALL ApS**

Jydebjergvej 5  
3230 Græsted

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**14/05/2017**

---

**Lars Roswall**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 7 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 8 |
|---------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 10 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            ROSWALL ApS  
                                  Jydebjergvej 5  
                                  3230 Græsted

                                  CVR-nr:                31783054  
                                  Regnskabsår:        01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse**        Danske Bank, Erhverv Direkte  
                                  Holmens Kanal 2-12, 1092 København K

# Ledespåtegning

For selskabets 8. regnskabsår.

Direktionen har aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Roswall ApS. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Udsholt, den 14/02/2017

## Direktion

Lars Roswall  
direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision og opfylder fortsat betingelserne for fritagelse af revisionspligt. Selskabet har ligeledes fravalgt revision for det kommende år.

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter.**

Selskabets formål er handel og service samt aktiviteter knyttet hertil.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold.**

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et resultat på kr. 128.207 mod kr. 133.672 for 2015.

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning.**

Der er efter ledelsens skøn ikke indtruffet hændelser efter regnskabsårets slutning, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## **Resultatopgørelse**

### **Bruttofortjeneste.**

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

### **Skat.**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af udskudt skat. Tillæg, fradrag og godtgørelser m.v. berørende skattebetalingen indgår i finansielle poster.

## **Balance**

### **Finansielle anlægsaktiver.**

Kapitalandel i dattervirksomhed måles til nominel værdi.

Værdipapirer, der er børsnoteret, er optaget til kursværdi pr. 31.12.2016.

Tilgodehavender måles til kostpris.

### **Egenkapital.**

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

### **Gældsforpligtelser.**

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

### **Selskabsskat.**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte á contoskatter.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Nordkystens Karosseri og Autoglas A/S. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Nordkystens Karosseri og Autoglas A/S for selskabsskatten. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelser på skyldige/tilgodehavende selskabsskat fremgår af balancen.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

|  | Note | 2016<br>kr.    | 2015<br>kr.    |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....  |      | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....  |      | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og<br>tilgodehavender, der er anlægsaktiver ..... |      | 162.693        | 172.798        |
| Andre finansielle indtægter .....  | 1    | 8              | 739            |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....  |      | <b>162.701</b> | <b>173.537</b> |
| Skat af årets resultat .....   |      | -34.494        | -39.865        |
| <b>Årets resultat</b> .....  |      | <b>128.207</b> | <b>133.672</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>   |      |                |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....  |      | 80.000         | 100.000        |
| Overført resultat .....  |      | 48.207         | 33.672         |
| <b>I alt</b> .....   |      | <b>128.207</b> | <b>133.672</b> |

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

|  | Note     | 2016<br>kr.    | 2015<br>kr.    |
|--|----------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....     |          | 500.000        | 500.000        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>       | <b>2</b> | <b>500.000</b> | <b>500.000</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                   |          | <b>500.000</b> | <b>500.000</b> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder ..... |          | 7.992          | 0              |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder ..... |          | 128.199        | 132.979        |
| Tilgodehavende skat .....                          |          | 0              | 8.695          |
| Andre tilgodehavender .....                        |          | 17.500         | 0              |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                 |          | <b>153.691</b> | <b>141.674</b> |
| Likvide beholdninger .....                         |          | 162.747        | 147.331        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>               |          | <b>316.438</b> | <b>289.005</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                         |          | <b>816.438</b> | <b>789.005</b> |



# Balance 31. december 2016

## Passiver

|   | Note | 2016<br>kr.    | 2015<br>kr.    |
|---|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....                          |      | 125.000        | 125.000        |
| Overført resultat .....                               |      | 603.446        | 555.239        |
| Forslag til udbytte .....                             |      | 80.000         | 100.000        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                        |      | <b>808.446</b> | <b>780.239</b> |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder ..... |      | 0              | 8.766          |
| Skyldig selskabsskat .....                            |      | 7.992          | 0              |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>    |      | <b>7.992</b>   | <b>8.766</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>                 |      | <b>7.992</b>   | <b>8.766</b>   |
| <b>Passiver i alt .....</b>                           |      | <b>816.438</b> | <b>789.005</b> |

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

|  | 2016<br>kr. | 2015<br>t.kr. |
|--|-------------|---------------|
| Renter bank, Godtgørelse, tillæg og fradrag selskabsskat | 8           | 1             |
|  | <u>8</u>    | <u>1</u>      |

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

|                                     | Kapitalandele i<br>dattervirksomhed<br>kr. |
|-------------------------------------|--|
| Anskaffelsessum, primo              | 369.569                                    |
| Tilgang                             | 0  |
| Afgang                              | -0   |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b><u>369.569</u></b>                      |
| Saldo 1.1.2016                      | 500.000                                    |
| Andel i årets resultat              | 128199                                     |
| Udloddet udbytte                    | -128199                                    |
| <b>Nettoopskrivninger ultimo</b>    | <b><u>500.000</u></b>                      |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b><u>500.000</u></b>                      |