



Tlf.: 96 34 73 00
aalborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Visionsvej 51
DK-9000 Aalborg
CVR-nr. 20 22 26 70

ROKKEDAHL POULSEN APS

C/O ULLA ROKKEDAL, MERSVEJ 25, 9670 LØGSTØR

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 10. juli 2023

Ulla Rokkedal

CVR-NR. 31 86 29 81

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Egenkapitalopgørelse.....	9
Noter.....	10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Rokkedahl Poulsen ApS c/o Ulla Rokkedal Mersvej 25 9670 Løgstør
	CVR-nr.: 31 86 29 81 Stiftet: 14. april 2014 Kommune: Vesthimmerlands Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Ulla Rokkedal Poulsen Jakob Rokkedal Poulsen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Rokkedahl Poulsen 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. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgstør, den 2. juli 2023

Direktion:

Ulla Rokkedal Poulsen

Jakob Rokkedal Poulsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejerne i Rokkedahl Poulsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rokkedahl Poulsen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen 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.

Aalborg, den 2. juli 2023

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Christian Brasholt Larsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33680

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering i andre kapitalandele.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør -109 tkr. og er mindre tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af kapitalen, hvorfor det påhviler ledelsen at reetablere denne. Selskabets ledelse forventer, at selskabet via indtjening fra kapitalinteresser reetablerer kapitalen over en årrække. Såfremt selskabet måtte have behov for likviditet, vil selskabets ejere fortsat understøtte selskabet.

Da de forhold, som i øvrigt er nødvendige for en bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af årets drift, fremgår af balancen og resultatopgørelsen samt af noterne henvises hertil.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Eksterne omkostninger.....		-39.940	-19.251
DRIFTSRESULTAT.....		-39.940	-19.251
Andre finansielle omkostninger.....		-68.760	-91.155
RESULTAT FØR SKAT.....		-108.700	-110.406
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		-108.700	-110.406
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-108.700	-110.406
I ALT.....		-108.700	-110.406

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2022 kr.	2021 kr.
Andre kapitalandele.....		5.050.000	5.050.000
Finansielle anlægsaktiver.....	1	5.050.000	5.050.000
ANLÆGSAKTIVER.....		5.050.000	5.050.000
Andre tilgodehavender.....		0	125.000
Tilgodehavender.....		0	125.000
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		0	125.000
AKTIVER.....		5.050.000	5.175.000
PASSIVER			
Selskabskapital.....		50.000	50.000
Overført resultat.....		-279.576	-170.876
EGENKAPITAL.....		-229.576	-120.876
Gæld til pengeinstitutter.....		1.432.411	1.538.540
Langfristede gældsforpligtelser.....	2	1.432.411	1.538.540
Gæld til pengeinstitutter.....		321.196	341.367
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		16.250	16.250
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....		3.509.719	3.399.719
Kortfristede gældsforpligtelser.....		3.847.165	3.757.336
GÆLDSFORPLIGTELSESR.....		5.279.576	5.295.876
PASSIVER.....		5.050.000	5.175.000
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Forudsætninger for fortsat drift	4		
Medarbejderforhold	5		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022.....	50.000	-170.876	-120.876
Forslag til resultatdisponering.....		-108.700	-108.700
Egenkapital 31. december 2022.....	50.000	-279.576	-229.576

NOTER

					Note
Finansielle anlægsaktiver				Andre værdipapirer	1
Kostpris 1. januar 2022.....				5.050.000	
Kostpris 31. december 2022.....				5.050.000	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022.....				5.050.000	
 Langfristede gældsforpligtelser					 2
	31/12 2022 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	31/12 2021 gæld i alt	
Gæld til pengeinstitutter.....	1.632.411	200.000	933.740	1.689.740	
	1.632.411	200.000	933.740	1.689.740	
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					 3
Selskabet har afgivet pant i anparter i andre værdipapirer, nom.106 tkr., til sikkerhed for engagement med pengeinstitut.					
 Forudsætninger for fortsat drift					 4
Selskabet har tabt mere end halvdelen af kapitalen, hvorfor det påhviler ledelsen at reetablere denne. Selskabets ledelse forventer, at selskabet ved egen indtjening reetablerer kapitalen - dog over en årrække. Såfremt selskabet måtte have behov for likviditet, vil selskabets ejere understøtte selskabet.					
			2022	2021	
Medarbejderforhold					5
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:			2	2	
Selskabet administreres af ulønnet direktion.					

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Rokkedahl Poulsen ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som 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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i Andre værdipapirer måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og nettosalgspris. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivitet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.