

RateOfReturn ApS

Gammellosevej 331, 2880 Bagsværd
CVR-nr. 32 33 01 42

Årsrapport for regnskabsåret 01.03.15 - 28.02.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 18.04.16

Ulrich Quaade
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 10
Noter	11

Selskabet

RateOfReturn ApS
Gammellosevej 331
2880 Bagsværd
Hjemsted: Gladsaxe
CVR-nr.: 32 33 01 42

Direktion

Ulrich Quaade

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.03.15 - 28.02.16 for RateOfReturn ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Bagsværd, den 15. april 2016

Direktionen

Ulrich Quaade

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i RateOfReturn ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for RateOfReturn ApS for regnskabsåret 01.03.15 - 28.02.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende 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 revisorerets 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 gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 15. april 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Lars Pedersen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at være investeringsselskab.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.03.15 - 28.02.16 udviser et resultat på DKK -8.156 mod DKK 9.106 for tiden 01.03.14 - 28.02.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 522.037.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

	01.03.15	2014/15
Note	28.02.16	2014/15
	DKK	DKK
Bruttotab	-8.044	-6.884
Andre finansielle indtægter	0	19.098
Andre finansielle omkostninger	-112	-94
Resultat før skat	-8.156	12.120
1 Skat af årets resultat	0	-3.014
Årets resultat	-8.156	9.106
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overført resultat	-109.356	-90.694
I alt	-8.156	9.106

	28.02.16 DKK	28.02.15 DKK
AKTIVER		
Note		
Likvide beholdninger	528.537	639.507
Omsætningsaktiver i alt	528.537	639.507
Aktiver i alt	528.537	639.507
PASSIVER		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	340.837	450.193
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
² Egenkapital i alt	522.037	629.993
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.500	6.500
Selskabsskat	0	3.014
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.500	9.514
Gældsforpligtelser i alt	6.500	9.514
Passiver i alt	528.537	639.507

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

01.03.15
28.02.16
DKK

2014/15
DKK

1. Skatter

Årets aktuelle skat	0	3.014
I alt	0	3.014

2. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.03.14 - 28.02.15</i>			
Saldo pr. 01.03.14	80.000	540.887	98.400
Betalt udbytte	0	0	-98.400
Forslag til resultatdisponering	0	-90.694	99.800
Saldo pr. 28.02.15	80.000	450.193	99.800

Egenkapitalopgørelse 01.03.15 - 28.02.16

Saldo pr. 01.03.15	80.000	450.193	99.800
Betalt udbytte	0	0	-99.800
Forslag til resultatdisponering	0	-109.356	101.200
Saldo pr. 28.02.16	80.000	340.837	101.200

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.