

Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Rosalie Holding ApS

Ejgårds Tværvej 7B 1.tv
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 35869301

Årsrapport 01-10-2018 - 30-09-2019

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17-10-2019

Maria Wagtmann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet..... | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Rosalie Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|-------------------------------|--|
| Virksomhedsoplysninger | Rosalie Holding ApS Ejgårds Tværvvej 7B 1.tv 2920 Charlottenlund |
| CVR-nr. | 35869301 |
| Stiftelsesdato | 12-06-2014 |
| Regnskabsår | 01-10-2018 - 30-09-2019 |
| Direktion | Maria Reumert Wagtmann, Direktør |
| Revisor | Revisionsfirmaet Ole Poulsen Statsautoriseret revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby |

Rosalie Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-10-2018 - 30-09-2019 for Rosalie Holding 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. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-10-2018 - 30-09-2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 17-10-2019

Direktion

Maria Reumert Wagtmann
Direktør

Rosalie Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Rosalie Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rosalie Holding ApS for regnskabsåret 01-10-2018 - 30-09-2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Kgs. Lyngby, den 17-10-2019

Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 32008143

Ole Poulsen
Statsautoriseret revisor
mne9761

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af kapitalandele i andre selskaber samt andre aktiviteter, som er i naturlig tilknytning til de ovennævnte formål.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Rosalie Holding ApS for 2018/2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med visse tilpasninger fra klasse C.

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til indre værdi. Tidligere er kapitalandele i associerede virksomheder målt til anskaffelsessum.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Resultatopgørelse

| | Note | 2018/2019 kr. | 2017/2018 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | -3.089 | -2.990 |
| Driftsresultat | | -3.089 | -2.990 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | | 366.395 | 142.909 |
| Resultat før skat | | 363.306 | 139.919 |
| Årets resultat | | 363.306 | 139.919 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 54.000 | 0 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 291.395 | 124.047 |
| Overført resultat | | 17.911 | 15.872 |
| Resultatdisponering | | 363.306 | 139.919 |

Balance 30. september 2019

| | Note | 2018/2019 kr. | 2017/2018 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| AKTIVER | | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 1 | 515.441 | 149.047 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 515.441 | 149.047 |
| Anlægsaktiver | | 515.441 | 149.047 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 10.000 | 12.500 |
| Tilgodehavender | | 10.000 | 12.500 |
| Likvide beholdninger | | 3.252 | 3.840 |
| Omsætningsaktiver | | 13.252 | 16.340 |
| Aktiver | | 528.693 | 165.387 |

Balance 30. september 2019

| | Note | 2018/2019 kr. | 2017/2018 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| PASSIVER | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 2 | 415.442 | 124.047 |
| Overført resultat | 3 | 6.751 | -11.160 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 54.000 | 0 |
| Egenkapital | | 526.193 | 162.887 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 2.500 | 2.500 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 2.500 | 2.500 |
| Gældsforpligtelser | | 2.500 | 2.500 |
| Passiver | | 528.693 | 165.387 |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | | |

Noter

2018/2019

2017/2018

1. Oplysninger om kapitalandele i associerede virksomheder*Associerede virksomheder*

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|-----------|----------------|---------------|------------------|----------------|
| Olívy ApS | Charlottenlund | 50,00 | 1.030.882 | 732.790 |
| | | | 1.030.882 | 732.790 |

2. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 124.047 | 0 |
| Årets tilgang | 291.395 | 124.047 |
| Saldo ultimo | 415.442 | 124.047 |

3. Overført resultat

| | | |
|---------------------|--------------|----------------|
| Saldo primo | -11.160 | -8.170 |
| Korrektion primo | 0 | -18.862 |
| Årets tilgang | 17.911 | 15.872 |
| Saldo ultimo | 6.751 | -11.160 |

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.