

Roheje Holding ApS

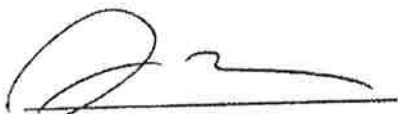
Teglbacken 41, 8270 Højbjerg

CVR-nr. 36 96 69 39

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24/5 2018.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jens Vestergaard Jensen', written over a horizontal line.

Jens Vestergaard Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Roheje Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

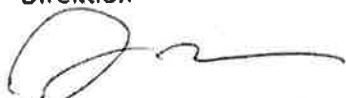
Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 2. maj 2018

Direktion



Jens Vestergaard Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Roheje Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Roheje Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 opstillingen 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.

Aarhus, den 2. maj 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89



Henrik Sondrup
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 31446

Selskabsoplysninger

Selskabet	Roheje Holding ApS Teglbacken 41 8270 Højbjerg
	CVR-nr.: 36 96 69 39
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Jens Vestergaard Jensen, Teglbacken 41, 8270 Højbjerg
Revisor	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Associerede virksomheder	Simplyture ApS, København Calcabis ApS, København

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg af IT løsninger samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der væsentligt har påvirket årets resultat.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke konstateret væsentlige usikkerheder ved indregning og måling af aktiver og forpligtelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 14.345 mod -31.940 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 11.784 mod -175.225 sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	14.345	-31.940
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	-140.000
Øvrige finansielle omkostninger	-2.561	-3.285
Resultat før skat	11.784	-175.225
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	11.784	-175.225
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	11.784	0
Disponeret fra overført resultat	0	-175.225
Disponeret i alt	11.784	-175.225

Balance 31. december

<u>Aktiver</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
3 Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	1	1
4 Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	313.221	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>313.222</u>	<u>1</u>
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	16.666	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>16.666</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>329.888</u>	<u>1</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	60.000	0
Andre tilgodehavender	10	0
Tilgodehavender i alt	<u>60.010</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>2.207</u>	<u>32</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>62.217</u>	<u>32</u>
Aktiver i alt	<u>392.105</u>	<u>33</u>

Balance 31. december

Passiver	2017	2016
Note		
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	60.000	60.000
6 Reserve for udviklingsomkostninger	313.222	0
6 Overført resultat	-476.663	-175.225
Egenkapital i alt	-103.441	-115.225
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	12.500
Anden gæld	483.046	102.758
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	495.546	115.258
Gældsforpligtelser i alt	495.546	115.258
Passiver i alt	392.105	33
1 Usikkerhed om going concern		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har som følge af realiserede underskud tabt egenkapitalen. Selskabet forventer at retablere egenkapitalen via egen indtjening. Det er selskabets opfattelse at selskabets kapital og likviditet er sikret til det kommende års drift, da hovedanpartshaver stiller den nødvendige likviditet til rådighed.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
3. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Kostpris 1. januar 2017	1	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>1</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>1</u>	<u>1</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>1</u>	<u>1</u>
4. Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		
Tilgang i årets løb	<u>313.221</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>313.221</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>313.221</u>	<u>0</u>

Noter

	31/12 2017	31/12 2016
5. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	140.000	0
Tilgang i årets løb	16.666	140.000
Kostpris 31. december 2017	156.666	140.000
Nedskrivninger 1. januar 2017	-140.000	0
Årets nedskrivning	0	-140.000
Nedskrivninger 31. december 2017	-140.000	-140.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	16.666	0

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Roheje Holding ApS
Simplyture ApS, København	20 %	-640.612	-451.937	0
Calcabis ApS, København	20 %	0	0	16.666
		-640.612	-451.937	16.666

Calcabis ApS har endnu ikke aflagt årsrapport.

6. Egenkapital

	Virksomhedskapital	Reserve for udviklingsomkostninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	60.000	0	-175.225	-115.225
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	11.784	11.784
Overført	0	313.222	-313.222	0
Egenkapital 31. december 2017	60.000	313.222	-476.663	-103.441

Noter

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Roheje Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.