

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

Søren Rosvall ApS

CVR-nr. 69 23 92 18

Årsrapport 2011/12

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2011/12	10
Balance pr. 30. juni 2012	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Søren Rosvall ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 8. oktober 2012

Direktion



Søren Rosvall

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Søren Rosvall ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Søren Rosvall ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

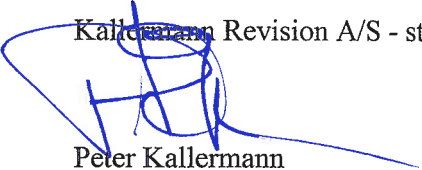
DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysninger i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Helsingør, den 8. oktober 2012

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann
statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Søren Rosvall ApS
Skovparken 35
2990 Nivå

CVR-nr.: 69 23 92 18
Etableret: 23. august 1982
Hjemsted: Fredensborg Kommune
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion Søren Rosvall

Revision Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 3
3000 Helsingør

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20/11 2012



dirigent

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er at drive vognmandsforretning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets underskud efter skat er opgjort til kr. 13.388 mod et underskud i 2010/11 på kr. -43.391.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der forventes ligeledes et positivt resultat for næste regnskabsår.

Usikkerhed ved indregning og måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Søren Rosvall ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er 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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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 tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, der ikke er omregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 poster direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises under egenkapitalen.

Selskabsskat 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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning		<u>7.901.646</u>	<u>6.173.740</u>
Andre eksterne omkostninger		-4.316.242	-3.412.279
Personaleomkostninger	1	-3.097.588	-2.383.089
Afskrivninger	5	-465.620	-467.070
Gevinst ved salg af anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>42.000</u>
Omkostninger i alt		<u>7.879.450</u>	<u>-6.220.438</u>
Resultat af primær drift		<u>22.196</u>	<u>-46.698</u>
Finansielle indtægter	2	1.987	4.278
Finansielle omkostninger	3	<u>-6.491</u>	<u>-12.421</u>
Finansielle poster, netto		<u>-4.504</u>	<u>-8.143</u>
Resultat før skat		17.692	-54.841
Skat af årets resultat	4	<u>-4.304</u>	<u>11.450</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>13.388</u>	<u>-43.391</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		96.600	96.600
Overført til næste år		<u>-83.212</u>	<u>-139.991</u>
		<u>13.388</u>	<u>-43.391</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2012

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	868.645	1.051.765
Materielle anlægsaktiver i alt		868.645	1.051.765
Deposita		18.946	18.946
Finansielle anlægsaktiver i alt		18.946	18.946
ANLÆGSAKTIVER I ALT		887.591	1.070.711
Tilgodehavender for salg af varer og tjenesteydelser		866.650	679.453
Periodeafgrænsningsposter		66.478	106.139
Tilgodehavende selskabsskat		0	61.800
Andre tilgodehavender		82.592	38.488
Tilgodehavender i alt		1.015.720	885.880
Likvide beholdninger i alt		592.071	786.630
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		1.607.791	1.672.510
AKTIVER I ALT		2.495.382	2.743.221

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2012

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>kr.</u>
Selskabskapital	6	200.000	200.000
Overført resultat		1.406.663	1.489.875
Forslag til udbytte for regnskabsåret		96.600	96.600
EGENKAPITAL I ALT	7	<u>1.703.263</u>	<u>1.786.475</u>
Udskudt skat		9.700	56.400
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	8	<u>9.700</u>	<u>56.400</u>
Leverandørgæld		343.413	544.042
Selskabsskat		17.475	0
Gæld til selskabsdeltager		83.183	14.394
Anden gæld		338.348	341.910
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>782.419</u>	<u>900.346</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>782.419</u>	<u>900.346</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.495.382</u>	<u>2.743.221</u>
Leasingforpligtelser	9		
Nærtstående parter	10		
Ejerforhold	11		

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Løn og gager	2.974.652	2.279.322
Pensionsbidrag	57.600	57.600
Andre sociale omkostninger	65.336	46.167
	<u>3.097.588</u>	<u>2.383.089</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>7</u>	<u>6</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	1.987	4.278
	<u>1.987</u>	<u>4.278</u>
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra selskabsdeltager	2.370	981
Andre finansielle omkostninger	4.121	11.440
	<u>6.491</u>	<u>12.421</u>
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	52.325	26.150
Regulering udskudt skat	-46.700	-37.600
Regulering af skattetillæg	-1.321	0
	<u>4.304</u>	<u>-11.450</u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar mv. kr.
5. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris 1. juli 2011	4.035.942
Tilgang	282.500
Afgang	0
Kostpris 30. juni 2012	4.318.442
Af- og nedskrivninger 1. juli 2011	2.984.177
Årets afskrivninger	0
Tilbageførsel ved afgang	465.620
Af- og nedskrivninger 30. juni 2012	3.449.797
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012	868.645

6. Selskabskapital

Selskabskapitalen er opdelt i anparter á kr. 1.000.

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	I alt kr.
7. Egenkapital				
Egenkapital 1. juli 2011	200.000	1.489.875	96.600	1.786.475
Betalt udbytte	0	0	-96.600	-96.600
Årets resultat	0	-83.212	0	-83.212
Foreslået udbytte	0	0	96.600	96.600
Egenkapital 30. juni 2012	200.000	1.406.663	96.600	1.703.263

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> kr.
8. Udskudt skat		
Driftsmidler og inventar		
Regnskabsmæssig værdi	868.645	1.051.765
Skattemæssig værdi	<u>-829.798</u>	<u>-823.897</u>
Beregningsgrundlag	<u>38.847</u>	<u>227.868</u>
Udskudt skat pr. 30. juni 2012, 25% af beregningsgrundlag	9.700	56.400
Hensat primo	<u>-56.400</u>	<u>-94.000</u>
Regulering	<u>46.700</u>	<u>-37.600</u>

9. Leasingforpligtelser

Ingen

10. Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Søren Rosvall, direktion og kapitalejer

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ingen

Transaktioner med nærtstående parter:

Søren Rosvall har på mellemregning foretaget udlån til selskabet på markedsvilkår.

11. Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets kapitalejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Søren Rosvall, Skovparken 35, 2990 Nivå