

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

Skovparken 35
2990 Nivå

CVR-nr. 69 23 92 18

Årsrapport 2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 18/11 - 2015



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse for 2014/15	8
Balance pr. 30. juni 2015	9 - 10
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	11
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Søren Rosvall ApS
Skovparken 35
2990 Nivå

CVR-nr.: 69 23 92 18
Stiftelsesdato: 23. august 1982
Hjemsted: Fredensborg
Regnskabsperiode: 1. juli 2014 - 30. juni 2015

Direktion Søren Rosvall

Revisor Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Søren Rosvall ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 22. oktober 2015

Direktion



Søren Rosvall

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**Til kapitalejerne i Søren Rosvall ApS****Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Søren Rosvall ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 22. oktober 2015

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann
statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING**Hovedaktivitet**

Selskabets vigtigste forretningsområde er at drive vognmandsforretning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 672.409 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 2.884.374 kr. pr. 30. juni 2015.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet 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 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

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 mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skatteomkostninger

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 posteringer 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

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

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 under den skattemæssige grænse for straksafskrivning af småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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.

ÅRSREGNSKAB

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.

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 nettorealisationsværdi.

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 22%.

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 2014/15

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste		5.126.396	4.693.445
Personaleomkostninger	1	-3.853.682	-3.676.323
Af- og nedskrivninger		-425.047	-230.489
Resultat af ordinær drift		847.667	786.633
Finansielle indtægter		1.077	1.089
Finansielle omkostninger		-10.944	-9.790
Ordinært resultat før skat		837.800	777.932
Skat af årets resultat	2	-165.391	-188.614
ÅRETS RESULTAT		672.409	589.318
Resultatdisponering:			
Udbytte		100.000	100.000
Overført resultat		572.409	489.318
		672.409	589.318

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
AKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.381.297	1.108.620
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.381.297	1.108.620
Andre tilgodehavender		8.389	0
Deposita		16.500	16.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		24.889	16.500
ANLÆGSAKTIVER I ALT		1.406.186	1.125.120
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.051.788	967.068
Udskudte skatteaktiver		0	3.000
Periodeafgrænsningsposter		69.458	162.642
Tilgodehavender i alt		1.121.246	1.132.710
Likvide beholdninger		1.786.995	1.141.826
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		2.908.241	2.274.536
AKTIVER I ALT		4.314.427	3.399.656

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		2.584.374	2.011.965
Udbytte		100.000	100.000
EGENKAPITAL I ALT		2.884.374	2.311.965
Udskudt skat		18.000	0
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		18.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		473.134	384.899
Skyldig selskabsskat		270.061	148.212
Anden gæld		577.734	524.696
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		91.124	29.884
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.412.053	1.087.691
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		1.412.053	1.087.691
PASSIVER I ALT		4.314.427	3.399.656
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2014/15

	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
Selskabskapital:		
Primo	200.000	200.000
Ultimo i alt	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Overført resultat:		
Primo	2.011.965	1.522.647
Tilgang	572.409	489.318
Ultimo i alt	<u>2.584.374</u>	<u>2.011.965</u>
Udbytte:		
Primo	100.000	96.600
Tilgang	100.000	100.000
Afgang	-100.000	-96.600
Ultimo	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Egenkapital i alt	<u>2.884.374</u>	<u>2.311.965</u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	kr.	kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger	3.521.357	3.350.230
Pensioner	288.749	268.881
Omkostninger til social sikring	68.042	65.112
Lønrefusioner	-24.466	-7.900
Personalemkostninger	<u>3.853.682</u>	<u>3.676.323</u>
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	144.391	156.212
Ændring i udskudt skat	21.000	33.000
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-598
Skat af årets resultat	<u>165.391</u>	<u>188.614</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris, primo	3.954.745	4.029.942
Tilgang	767.724	941.252
Afgang	-106.500	-1.016.449
Kostpris, ultimo	<u>4.615.969</u>	<u>3.954.745</u>
Af- og nedskrivninger, primo	-2.846.125	-3.472.085
Afskrivninger	-425.822	-390.489
Tilbageførsel af af- og nedskrivning på afhændede aktiver	37.275	1.016.449
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-3.234.672</u>	<u>-2.846.125</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>1.381.297</u>	<u>1.108.620</u>
4. Eventualforpligtelser		
Ingen.		
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		