



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Allé 12
Postboks 537
8700 Horsens

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Roteksi ApS

Årsrapport 2012/13

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den _____ 21. februar _____ 20__14__

Uffe Bruhn Hansen
dirigent

CVR-nr. 11 53 32 72
126880 / CW

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. oktober - 30. september	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for Roteksi 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. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 21. februar 2014
Direktion:

Jan Kørpe Rohdemejer

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Roteksi ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Roteksi ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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, om 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. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 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 oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 21. februar 2014

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Claus Olsen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Roteksi ApS
Sverigesvej 9
8700 Horsens

Telefon: 75 62 22 88
Telefax: 75 61 60 66

CVR-nr.: 11 53 32 72
Stiftet: 29. juni 1987
Hjemstedskommune: Horsens
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Jan Køpke Rohdemejer

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Allé 12
8700 Horsens

Bank

Danske Bank
Jessensgade 1
8700 Horsens

Advokat

Ladegaard, Rasmussen & Partnere
Løvenørnsgade 17
8700 Horsens

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 21. februar 2014 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

tkr.	2012/13	2011/12	2010/11	2009/10	2008/09
Hovedtal					
Bruttoresultat	636	782	651	597	997
Resultat af ordinær primær drift	37	10	35	1	33
Resultat af finansielle poster	33	35	29	4	-
Årets resultat	53	34	48	5	25
Balancesum					
Egenkapital	1.015	988	944	919	876
Egenkapital	879	827	792	744	739
Pengestrøm fra driftsaktiviteten	171	-43	92	-99	76
Pengestrøm i alt	171	-43	92	-99	76
Nøgletal					
Soliditetsgrad	86,6 %	83,7 %	83,9 %	81,0 %	84,4 %
Egenkapitalforrentning	6,2 %	1,0 %	1,5 %	0,7 %	3,4 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	2	3	2	2	2

Nøgletallene er beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger og Nøgletal 2010". Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af salg af løntimer.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 53 tkr. mod 34 tkr. sidste år.

Resultatet og den økonomiske udvikling er i overensstemmelse med ledelsens forventning.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat og en positiv likviditet i 2013/14.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Roteksi ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætningen 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låntagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

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 og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skatemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver 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.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Nøgletal

Nøgletal er beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger og Nøgletal 2010".

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Resultatopgørelse

	Note	2012/13	2011/12
Bruttofortjeneste		635.746	782.451
Personaleomkostninger		-599.034	-772.369
Resultat af primær drift		36.712	10.082
Andre finansielle indtægter	1	33.203	35.503
Øvrige finansielle omkostninger		0	-110
Ordinært resultat før skat		69.915	45.475
Skat af ordinært resultat	2	-17.177	-11.153
Årets resultat		<u>52.738</u>	<u>34.322</u>

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>52.738</u>	<u>34.322</u>
-------------------	--	---------------	---------------

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance

	Note	2012/13	2011/12
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.138	11.138
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		771.618	817.041
Udskudt skat	4	0	16.127
Periodeafgrænsningsposter		953	0
Tilgodehavende selskabsskat	5	21.100	104.150
Tilgodehavender i alt		<u>804.809</u>	<u>948.456</u>
Likvide beholdninger		<u>210.206</u>	<u>39.306</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.015.015</u>	<u>987.762</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.015.015</u>	<u>987.762</u>

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance

	Note	2012/13	2011/12
PASSIVER			
Egenkapital	3		
Indskudskapital		200.000	200.000
Overført resultat		679.432	626.694
Egenkapital i alt		<u>879.432</u>	<u>826.694</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		43.895	43.878
Anden gæld		91.688	117.190
Gældsforpligtelser i alt		<u>135.583</u>	<u>161.068</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.015.015</u>	<u>987.762</u>

Nærtstående parter 6

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Pengestrømsopgørelse

	Note	2012/13	2011/12
Årets resultat		52.738	34.322
Renteindtægter		-33.203	-35.503
Renteomkostninger		0	110
Skat af året resultat		17.177	11.153
Pengestrøm fra primær drift før ændring i driftskapital		36.712	10.082
Ændring i tilgodehavender		44.469	-88.862
Ændring i leverandørgæld og anden gæld		-25.484	9.753
Pengestrøm fra primær drift		55.697	-69.027
Renteindtægter, betalt		0	-110
Renteomkostninger, betalt		33.203	35.503
Pengestrøm fra ordinær drift før ekstraordinære poster og skat		88.900	-33.634
Betalt selskabsskat		82.000	-9.254
Pengestrøm fra driftsaktivitet		170.900	-42.888
Årets pengestrøm		170.900	-42.888
Likvider, primo		39.306	82.194
Likvider, ultimo		210.206	39.306

Pengestrømsopgørelse kan ikke direkte udledes af årsregnskabets øvrige bestanddele.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

	2012/13	2011/12
1 Andre finansielle indtægter		
Renter, tilknyttede virksomheder	32.053	34.257
Andre renteindtægter	1.150	1.246
	<u>33.203</u>	<u>35.503</u>
2 Skat af ordinært resultat		
Skat af årets resultat	1.050	0
Årets regulering af udskudt skat	16.127	11.057
Regulering til tidligere års skat	0	96
	<u>17.177</u>	<u>11.153</u>
3 Egenkapital		
	Aktie- kapital	Overført resultat I alt
Egenkapital 1. oktober 2012	200.000	626.694 826.694
Overført, jf. resultatdisponering	0	52.738 52.738
Egenkapital 30. september 2013	<u>200.000</u>	<u>679.432 879.432</u>
4 Udskudt skatteaktiv	2012/13	2011/12
Hensættelser til udskudt skat primo	16.127	27.184
Årets udskudte skatter	-16.127	-11.057
	<u>0</u>	<u>16.127</u>
5 Selskabsskat		
Tilgodehavende selskabsskat primo	104.150	94.992
Regulering af tidligere års skat	0	-96
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	7.000	32.000
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	-96.000	-29.746
Betalt acontoskat for indeværende år	7.000	7.000
Beregnet selskabsskat for indeværende år	-1.050	0
	<u>21.100</u>	<u>104.150</u>

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

6 Nærtstående parter

Roteksi ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med

Finn Rohdemejer Holding ApS	Tilknyttede selskab
Jan Rohdemejer Holding II ApS	Tilknyttede selskab
Maj-Britt Rohdemejer Holding II ApS	Tilknyttede selskab
Jan Køpke Rohdemejer	Direktør
Maj-Britt Augustinus Rohdemejer	
Finn Køpke Rohdemejer	

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Finn Rohdemejer Holding ApS, Horsens
Jan Rohdemejer Holding II ApS, Horsens
Maj-Britt Rohdemejer Holding II ApS, Roskilde