



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 2011/12

CVR-nr. 11 53 32 72
126880 _ 2376125 / 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 2011 - 30. september 2012 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 29. januar 2013

Direktion:

Jan Kørpe Rohdemejer

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Roteksi ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Roteksi ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012. 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 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 29. januar 2013

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 A/S
Jessensgade 1
8700 Horsens

Advokat

Ladegaard, Rasmussen & Partnere
Løvenørnsgade 17
8700 Horsens

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 15. februar 2013 på selskabets adresse.
Dirigent: Uffe Bruhn Hansen

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

tkr.	2011/12	2010/11	2009/10	2008/09	2007/08
Hovedtal					
Bruttoresultat	782	651	597	997	138
Resultat af ordinær primær drift	10	35	1	33	355
Resultat af finansielle poster	35	29	4	-	35
Årets resultat	34	48	5	25	292
Balancesum					
Egenkapital	988	944	919	876	965
Egenkapital	827	792	744	739	714
Pengestrøm fra driftsaktiviteten	-43	92	-99	76	499
Pengestrøm i alt	-43	92	-99	76	499
Nøgletal					
Soliditetsgrad	83,7 %	83,9 %	81,0 %	84,4 %	74,0 %
Egenkapitalforrentning	1,0 %	1,5 %	0,7 %	3,4 %	51,5 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	3	2	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 34 tkr. mod 48 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 2012/2013.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Roteksi ApS for 2011/12 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.

Generelt om indregning og måling

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 eventuelle afdrag og 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 eksisterede på balancedagen.

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.

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.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

REGNSKABSKLASSE B:

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse 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 nettorealiseringsværdi.

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 acontoskatter.

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 henholdvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

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.

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.

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	2011/12	2010/11
Bruttofortjeneste		782.451	651.469
Personaleomkostninger		-772.369	-616.193
Resultat af ordinær primær drift		10.082	35.276
Andre finansielle indtægter	1	35.503	29.013
Øvrige finansielle omkostninger		-110	-219
Ordinært resultat før skat		45.475	64.070
Skat af ordinært resultat	2	-11.153	-16.028
Årets resultat		34.322	48.042
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		34.322	48.042

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance

	Note	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.138	11.138
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		817.041	726.174
Andre tilgodehavender		0	2.005
Udskudt skat	3	16.127	27.184
Tilgodehavende selskabsskat	4	104.150	94.992
Tilgodehavender i alt		<u>948.456</u>	<u>861.493</u>
Likvide beholdninger		<u>39.306</u>	<u>82.194</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>987.762</u>	<u>943.687</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>987.762</u></u>	<u><u>943.687</u></u>

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance

	Note	2011/12	2010/11
PASSIVER			
Egenkapital	5		
Indskudskapital		200.000	200.000
Overført resultat		626.694	592.372
Egenkapital i alt		<u>826.694</u>	<u>792.372</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		43.878	8.000
Anden gæld		117.190	143.315
Gældsforpligtelser i alt		<u>161.068</u>	<u>151.315</u>
PASSIVER I ALT		<u>987.762</u>	<u>943.687</u>

Nærtstående parter 6

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Pengestrømsopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Årets resultat		34.322	48.042
Renteindtægter		-35.503	-29.013
Renteomkostninger		110	219
Skat af året resultat		11.153	16.028
Pengestrøm fra primær drift før ændring i driftskapital		10.082	35.276
Ændring i tilgodehavender		-88.862	-64.895
Ændring i leverandørgæld og anden gæld		9.753	-13.174
Pengestrøm fra primær drift		-69.027	-42.793
Renteindtægter, betalt		-110	29.013
Renteomkostninger, betalt		35.503	-219
Pengestrøm fra ordinær drift før ekstraordinære poster og skat		-33.634	-13.999
Betalt selskabsskat		-9.254	106.057
Pengestrøm fra driftsaktivitet		-42.888	92.058
Årets pengestrøm		-42.888	92.058
Likvider, primo		82.194	-9.864
Likvider, ultimo		39.306	82.194

Pengestrømsopgørelse kan ikke direkte udledes af årsregnskabet's øvrige bestanddele.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

	2011/12	2010/11	
1 Andre finansielle indtægter			
Renter, tilknyttede virksomheder	34.257	28.021	
Andre renteindtægter	1.246	992	
	<u>35.503</u>	<u>29.013</u>	
2 Skat af ordinært resultat			
Årets regulering af udskudt skat	11.057	15.769	
Regulering til tidligere års skat	96	259	
	<u>11.153</u>	<u>16.028</u>	
3 Udskudt skatteaktiv			
Hensættelser til udskudt skat primo	27.184	42.953	
Årets udskudte skatter	-11.057	-15.769	
	<u>16.127</u>	<u>27.184</u>	
4 Selskabsskat			
Tilgodehavende selskabsskat primo	94.992	201.308	
Regulering af tidligere års skat	-96	-259	
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	32.000	31.000	
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	-29.746	-169.057	
Betalt acontoskat for indeværende år	7.000	32.000	
	<u>104.150</u>	<u>94.992</u>	
5 Egenkapital			
	Indskuds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	200.000	592.372	792.372
Korrigeret egenkapital	200.000	592.372	792.372
Årets resultat	0	34.322	34.322
Egenkapital ultimo	200.000	626.694	826.694

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

6 Nærtstående parter

Roteksi ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med

Fin 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