ÅRSRAPPORT 2011/2012

Rroza Ejendomsservice ApS
Sønder Boulevard 47 s.tv
1720 København V

CVR nr. 26445620

Indsender:
Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling den 30. november 2012

Dirigent
Mahi Jusufi

Se erklæring med assistance om regnskabsopstilling

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	Side	3
Selskabsoplysninger	Side	4
Anvendt regnskabspraksis	Side	5
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	Side	8
Ledelsespåtegning	Side	9
Resultatopgørelse for tiden 1. juli - 30. juni	Side	10
Balance pr. 30. juni	Side	11
Noter	Side	13

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter
Selskabet formål er at drive servicevirksomhed.

Usædvanlige forhold
Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold
Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Forventet udvikling
Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonmiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2012/2013.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rroza Ejendomsservice ApS
Sønder Boulevard 47 s.tv
1720 København V

CVR-nr.: 26445620
Stiftelsesdato: 1. februar 2002
Regnskabsår: 1. juli 2011- 30. juni 2012

Direktion

Mahi Jusufi

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
30. november 2012, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rroza Ejendomsservice ApS 2011/2012 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 og nedskrivninger. 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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 driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Anvendt regnskabspraksis

Ekstraordinære indtægter og omkostninger
Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat
Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver
Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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

Periodeafgrænsningsposter
Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer
Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte
Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 25%.

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til selskabets ledelse:

På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Rroza Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 2011/2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den Internationale revisionsstandard om assistance ved regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Ringsted, den 30. november 2012

Bays Revisionskontor

Kim Bay
Registreret revisor

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2011/2012 for Rroza Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet.

Ledelsen har valgt at fravælge revisionen da betingelserne for at kunne fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. november 2012

Direktion:

Mahi Jusufi

Resultatopgørelse for tiden 1. juli - 30. juni

Note		2011/2012	2010/2011
	Bruttofortjeneste	1.880.576	2.143.708
	Personaleomkostninger		
	Lønninger	-1.821.804	-1.818.616
	Pensioner	-139.033	-147.436
	Andre udgifter til social sikring	-44.092	-153.291
	Personaleomkostninger i alt	**-2.004.929**	**-2.119.343**
	Afskrivninger og nedskrivninger		
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-72.121	-147.887
	Afskrivninger og nedskrivninger i alt	**-72.121**	**-147.887**
	Finansiering		
	Øvrige finansielle omkostninger	-27.570	-24.568
	Ordinært resultat før skat	**-224.044**	**-148.090**
1.	Skat af årets resultat	0	49.900
	ÅRETS RESULTAT	**-224.044**	**-98.190**
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-224.044	-98.190
	Disponeret i alt	**-224.044**	**-98.190**

Balance pr. 30. juni

Note		2011/2012	2010/2011
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
2.	**Materielle anlægsaktiver**		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	273.463	345.584
	Materielle anlægsaktiver i alt	**273.463**	**345.584**
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	96.280	88.900
	Finansielle anlægsaktiver i alt	**96.280**	**88.900**
	Anlægsaktiver i alt	**369.743**	**434.484**
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	169.456	260.171
	Varebeholdninger i alt	**169.456**	**260.171**
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	561.721	247.783
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	375.392	318.440
	Andre tilgodehavender	44.309	141.813
	Periodeafgrænsningsposter	18.860	18.649
	Tilgodehavender i alt	**1.000.282**	**726.685**
	Likvide beholdninger	14.688	155.356
	Likvide beholdninger i alt	**14.688**	**155.356**
	Omsætningsaktiver i alt	**1.184.426**	**1.142.212**
	AKTIVER I ALT	**1.554.169**	**1.576.696**

Balance pr. 30. juni

Note		2011/2012	2010/2011
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	987.570	1.085.760
	Årets resultat	-224.044	-98.190
	Egenkapital i alt	**888.526**	**1.112.570**
	GÆLDSFORPLIGTELSER		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter i øvrigt	359.541	156.737
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	34.580	69.199
	Selskabsskat	0	25.807
	Anden gæld	271.522	212.383
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	**665.643**	**464.126**
	Gældsforpligtelser i alt	**665.643**	**464.126**
	PASSIVER I ALT	**1.554.169**	**1.576.696**

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
4. Eventualposter

Noter

	2011/2012	2010/2011
1. Skat af årets resultat		
Regulering af eventualskatter	0	-49.900
	0	**-49.900**

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2. Materielle anlægsaktiver	
Anskaffelsessum:	
Anskaffelsessum, primo	1.570.874
Anskaffelsessum, ultimo	**1.570.874**
Opskrivninger:	
Akkumulerede af- og nedskrivninger:	
Af- og nedskrivninger, primo	-1.225.290
Årets af- og nedskrivninger	-72.121
Af- og nedskrivninger, ultimo	**-1.297.411**
Bogført værdi, ultimo	**273.463**

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualposter

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.