



**Kappelskov Revision**  
Godkendt Revisionsaktieselskab

# Årsrapport

1. juli 2023 - 30. juni 2024

## **Rosenkilde Gørløse ApS**

Gammel Engvej 3  
3330 Gørløse  
CVR-nummer: 36 53 31 10

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2024

---

Peter Brings Nielsen  
Dirigent

This document has esignatur Agreement-ID: afc4d5hnutU251931513

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	3
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	4
Ledelsesberetning .....	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2023 - 30. juni 2024</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for Rosenkilde Gørløse ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gørløse, den 2. juli 2024

Direktion

Peter Brings Nielsen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Rosenkilde Gørløse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rosenkilde Gørløse ApS for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 2. juli 2024

Kappelskov Revision  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 11790577

Susanne Becker  
Registreret revisor  
mne16045

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Rosenkilde Gørløse ApS  
Gammel Engvej 3  
3330 Gørløse

CVR-nr.: 36 53 31 10  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
(53. regnskabsår)

Direktion

Peter Brings Nielsen

Revisor

Kappelskov Revision  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Milnersvej 7  
3400 Hillerød

## LEDELSESBERETNING

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af ejendom.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Rosenkilde Gørløse ApS for 2023/24 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttfortjeneste.

### Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "lejeindtægter, ejendomsomkostninger samt andre eksterne omkostninger".

### Lejeindtægter

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

### Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger i forbindelse med udlejning af ejendommene.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokale og administration.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	1.100.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

### Egenkapital

#### 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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. Der afsættes ikke negativ udskudt skat.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2023 - 30. JUNI 2024

	2023/24	2022/23
BRUTTOFORTJENESTE .....	155.588	-25.984
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-9.585	-9.585
DRIFTSRESULTAT .....	<u>146.003</u>	<u>-35.569</u>
Andre finansielle indtægter.....	171	0
Andre finansielle omkostninger.....	-43.117	-33.183
RESULTAT FØR SKAT .....	<u>103.057</u>	<u>-68.752</u>
Skat af årets resultat.....	-22.829	14.971
ÅRETS RESULTAT .....	<u><u>80.228</u></u>	<u><u>-53.781</u></u>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	<u>80.228</u>	<u>-53.781</u>
DISPONERET I ALT .....	<u><u>80.228</u></u>	<u><u>-53.781</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2024  
AKTIVER

	2024	2023
Grunde og bygninger .....	1.240.550	1.250.135
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	0	0
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver .....	1.240.550	1.250.135
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER .....	1.240.550	1.250.135
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat.....	14.000	0
Andre tilgodehavender .....	625	0
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender.....	14.625	0
	<hr/>	<hr/>
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	1	1
	<hr/>	<hr/>
Værdipapirer og kapitalandele.....	1	1
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger .....	59.437	91.653
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	74.063	91.654
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER.....	<u>1.314.613</u>	<u>1.341.789</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2024  
PASSIVER

	2024	2023
Virksomhedskapital .....	200.000	200.000
Overført resultat .....	543.450	463.222
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>743.450</b>	<b>663.222</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	74.844	52.015
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>74.844</b>	<b>52.015</b>
Deposita .....	20.000	20.000
<b>1 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....	0	60.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	0	12.071
Selskabsskat .....	0	9.140
Anden gæld .....	12.500	12.521
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	463.819	512.820
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>476.319</b>	<b>606.552</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>496.319</b>	<b>626.552</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>1.314.613</b>	<b>1.341.789</b>
<b>2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
<b>3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
1 Langfristede gældsforpligtelser			
Deposita .....	20.000	20.000	0
	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>0</u>

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.  
Der er ingen eventualforpligtelser.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er lyst sædvanlig pant i ejendommen, Hovedgaden 7, til sikkerhed for prioritetsgælden. Den samlede pant udgør kr. 800.000 hvoraf den bogførte værdi af prioritetsgælden udgør kr. 0. Den offentlige vurdering af ejendommen udgør kr. 1.550.000, hvoraf den regnskabsmæssige værdi udgør kr. 1.240.550.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Peter Brings Nielsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Brings Nielsen

Direktør

ID: 277e9d9c-9306-4d12-b556-fbfc0a7afb5

Tidspunkt for underskrift: 15-07-2024 kl.: 08:54:20

Underskrevet med MitID



## Susanne Becker

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Susanne Jensen

Revisor

ID: b088b48e-f9c6-49ee-a6a5-171f6ad9bb85

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 15-07-2024 kl.: 09:45:55

Underskrevet med MitID



## Peter Brings Nielsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Brings Nielsen

Dirigent

ID: 277e9d9c-9306-4d12-b556-fbfc0a7afb5

Tidspunkt for underskrift: 15-07-2024 kl.: 10:41:04

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: afc4d5hnutU251931513

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).