
ROARSBO ApS

CVR-nr.: 32275249

Bredgade 23 C
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

15/05/2023

Dorte Schwartz
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ROARSBO ApS
Bredgade 23 C
4000 Roskilde

CVR-nr.: 32275249
Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Roarsbo ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for 2023 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Roskilde, den 11/05/2023

Direktion

Suzanne Schwartz Mesbah
Direktør

Dorte Schwartz
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at eje og udleje fast ejendom samt øvrig virksomhed i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes 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.

Ved 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning m.v. indregnes i takt med, at den indtjenes.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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 poster direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger værdiansættes til anskaffelsespris tillagt forbedringer. Der afskrives ikke på grunde og bygninger.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger på driftsmateriel og inventar foretages lineært over 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles efter forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af materielle anlægsaktiver og indregnes med en skattesats på 22%.

Gældsforpligtigelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		634.200	667.717
Administrationsomkostninger		-112.358	-103.932
Resultat af ordinær primær drift		521.842	563.785
Øvrige finansielle omkostninger		-201.769	-202.606
Ordinært resultat før skat		320.073	361.179
Skat af årets resultat	1	-72.970	-82.858
Årets resultat		247.103	278.321
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	200.000
Overført resultat		47.103	78.321
I alt		247.103	278.321

Balance 31. december 2022

Aktiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		14.242.328	14.242.328
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	14.242.328	14.242.328
Anlægsaktiver i alt		14.242.328	14.242.328
Andre tilgodehavender		17.166	23.769
Tilgodehavender i alt		17.166	23.769
Likvide beholdninger		1.252.728	1.205.226
Omsætningsaktiver i alt		1.269.894	1.228.995
AKTIVER I ALT		15.512.222	15.471.323

Balance 31. december 2022

Passiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		2.663.705	2.616.602
Forslag til udbytte		200.000	200.000
Egenkapital i alt		2.988.705	2.941.602
Hensættelse til udskudt skat		941.550	941.550
Hensatte forpligtelser i alt		941.550	941.550
Gæld til realkreditinstitutter		11.080.000	11.080.000
Deposita		337.766	325.117
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	11.417.766	11.405.117
Skyldig selskabsskat		60.970	82.858
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		103.231	100.196
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		164.201	183.054
Gældsforpligtelser i alt		11.581.967	11.588.171
PASSIVER I ALT		15.512.222	15.471.323

Noter

1. Skat af årets resultat

	2022	2021
	kr.	kr.
Aktuel skat	72.970	82.858
	<u>72.970</u>	<u>82.858</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Driftsmidler og inventar mv.
	kr.	kr.
Kostpris primo	14.242.328	16.000
Tilgang	0	0
Kostpris ultimo	14.242.328	16.000
Afskrivning primo	0	16.000
Årets afskrivning	0	0
Afskrivning ultimo	0	16.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	14.242.328	0

Offentlig kontantværdi for grunde og bygninger er for året 2022 - kr. 8.300.000.

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag	Langfristet	Restgæld
	ultimo	næste år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	11.080.000	0	11.080.000	11.080.000
	11.080.000	0	11.080.000	11.080.000

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2022 udgør kr. 14.242.328.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2022
Gennemsnitligt antal ansatte	0