

Årsrapport for 2020/21

01.06.20 - 31.05.21
(14. regnskabsår)

H. Rosenkilde Holding ApS

Lille Grønnegade 6
4000 Roskilde

CVR-nr. 31 16 93 80

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. oktober 2021.

Dirigent: _____
Helle Andersen

+45 70 70 70 55

Skælskørvej 34
4180 Sorø

CVR.Nr.: 37 84 26 13

Facebook.com
www.mettethomas.dk
revisor@mettethomas.dk

Bank: 2558-6893102130

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|-----------|
| Indholdsfortegnelse | 1 |
| Ledelsespåtegning..... | 2 |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning..... | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj..... | 7 |
| Balance 31. maj | 8 |
| Noter til årsrapporten..... | 10 |
| Skat af årets resultat..... | 10 |
| Materielle anlægsaktiver..... | 10 |
| Egenkapital | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for H. Rosenkilde Holding ApS for regnskabsåret 2020/21.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 4. oktober 2021.

Direktion

Helle Rosenkilde Andersen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

H. Rosenkilde Holding ApS
Lille Grønnegade 6
4000 Roskilde

Telefon: 60 12 24 99
E-mail: helle.andersen@dkbeton.dk

CVR-nr.: 31 16 93 80
Stiftet: 1. december 2007
Regnskabsår: 1. juni - 31. maj

Revisor

Mette Thomas Revision ApS

Skælskørvej 34
4180 Sorø

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets primære aktiviteter har i regnskabsåret været at investere og finansiere værdipapirer.

Økonomisk udvikling

Det opnåede resultat for perioden 1. juni 2020 - 31. maj 2021 som blev et overskud på kr. 829.907 må betegnes som tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vores vurdering af selskabets forhold.

Forventet udvikling

Det kommende års indtjeningsmuligheder vurderes med forsigtig optimisme.

Resultatanvendelse

Årets overskud kr. 829.907 foreslås overført som i resultatopgørelsens forslag.

| | | |
|-----------------------------|-----|-----------|
| Udbytte | kr. | -113.000 |
| Årets resultat | kr. | 829.907 |
| Overført fra tidligere år | kr. | 5.203.891 |
| | | ----- |
| I alt overført til næste år | kr. | 5.203.891 |
| | | ----- |

Ledelsens underskrift

Direktionen har behandlet og vedtaget årsregnskabet og årsberetning for 2020/2021.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 4. oktober 2021

Direktion:

Helle Rosenkilde Andersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for H. Rosenkilde Holding ApS for 2020/21 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Indtægt af kapitalandele

Resultater efter skat fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Afskrivninger på goodwill, der knytter sig til kapitalandelene, er fratrukket i de indregnede resultatandele.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Resterende goodwill-beløb indgår i værdien. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel. Årets afskrivning på goodwill er fratrukket i de indregnede resultatandele.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Værdipapirer

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Aktierne måles til dagværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Børsnoterede obligationer

Obligationer, som beholdes til udløb, måles til amortiseret kostpris. Den samlede kursgevinst (forskellen mellem kostpris og nominal værdi) fordeles over løbetiden med samme beløb hvert år (simpelt gennemsnit). Årets beregnede kursgevinst tillægges obligationernes værdi og indregnes som finansiel indtægt i resultatopgørelsen.

Børsnoterede aktier

Aktierne måles til dagsværdi (kursværdien på balancedagen). Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealisationseværdi).

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

| | Note | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|---|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttofortjeneste | | 900.256 | 186.840 |
| Ordinært resultat før finansielle poster | | 900.256 | 186.840 |
| Andre finansielle indtægter | | 17.818 | 91.792 |
| Andre finansielle omkostninger | | 5.217 | 6.302 |
| Resultat før skat | | 912.858 | 272.329 |
| Skat af årets resultat | 1 | 82.951 | 20.438 |
| Årets resultat | | 829.907 | 251.891 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført fra tidligere år | | 5.203.892 | 5.062.600 |
| Årets resultat | | 829.907 | 251.891 |
| Til disposition | | 6.033.798 | 5.314.492 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 113.000 | 110.600 |
| Overført resultat | | 6.033.798 | 5.314.492 |
| Disponeret i alt | | 6.146.798 | 5.425.092 |

Balance 31. maj

| | Note | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|--|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 1.945.575 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 2 | <u>1.945.575</u> | <u>0</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 2.096.056 | 2.426.260 |
| Egne kapitalandele | | 1.195.972 | 654.479 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | <u>3.292.028</u> | <u>3.080.739</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>5.237.603</u> | <u>3.080.739</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Andre tilgodehavender | | 855.062 | 1.912.694 |
| Tilgodehavender i alt | | <u>855.062</u> | <u>1.912.694</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>192.064</u> | <u>601.899</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.047.126</u> | <u>2.514.592</u> |
| Aktiver i alt | | <u>6.284.729</u> | <u>5.595.331</u> |

Balance 31. maj

| | Note | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | | 250.000 | 250.000 |
| Overført resultat | | 5.920.798 | 5.203.892 |
| Foreslået udbytte | | 21.738 | 110.600 |
| Egenkapital i alt | 3 | <u>6.192.536</u> | <u>5.564.492</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Selskabsskat | | 81.693 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>81.693</u> | <u>0</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 10.500 | 24.000 |
| Anden gæld | | 0 | 6.840 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>10.500</u> | <u>30.840</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>92.193</u> | <u>30.840</u> |
| Passiver i alt | | <u>6.284.729</u> | <u>5.595.331</u> |

Noter til årsrapporten

| | | | | | |
|----------|---------------------------------------|------------------|----------------|----------------------------|------------------|
| 1 | Skat af årets resultat | | 2020/21 | 2019/20 | |
| | | | kr. | kr. | |
| | Skat af årets resultat | | 81.693 | 20.438 | |
| | Regulering af skat vedr. tidligere år | | 1.258 | 0 | |
| | Skat af årets resultat i alt | | 82.951 | 20.438 | |
| 2 | Materielle anlægsaktiver | | | Grunde og bygninger | |
| | | | | kr. | |
| | Tilgang i årets løb | | | 1.945.575 | |
| | Kostpris ultimo | | | 1.945.575 | |
| | Regnskabsmæssig værdi, ultimo | | | 1.945.575 | |
| 3 | Egenkapital | Selskabs- | Udbytte | Overført | I alt |
| | | kapital | | resultat | |
| | | kr. | kr. | kr. | kr. |
| | Saldo primo | 250.000 | 110.600 | 5.203.892 | 5.564.492 |
| | Årets resultat | 0 | 113.000 | 716.907 | 829.907 |
| | Udbetalt udbytte | 0 | 21.738 | 0 | 21.738 |
| | Saldo ultimo | 250.000 | 21.738 | 5.920.798 | 6.192.536 |