Rosenhuset ApS

Vedbæk Strandvej 378

2950 2950 Vedbæk

CVR-nr. 36 39 51 92

Årsrapport for 2020/21

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. november 2021

Troels Peter Rovsing Koch
dirigent

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb9517YHI246182226

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021	11
Balance pr. 30. september 2021	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsrapporten	15

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb9517YHI246182226

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Rosenhuset ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 24. november 2021

Direktion

Troels Peter Rovsing Koch
Direktør

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb95f7YHl246182226

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Rosenhuset ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rosenhuset ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Taastrup, den 24. november 2021

JH Revision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Martin Santino Lo Turco
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35467

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb9517YHI246182226

Selskabsoplysninger

Selskabet	Rosenhuset ApS Vedbæk Strandvej 378 2950 2950 Vedbæk Telefon: 40112301 CVR-nr.: 36 39 51 92 Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021 Stiftet: 25. september 2014 Hjemsted: Rudersdal
Direktion	Troels Peter Rovsing Koch, direktør
Revisor	JH Revision Godkendt Revisionspartnerselskab Kingosvej 3 2630 Taastrup

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb9517YHI246182226

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive café og restaurant.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020/21 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 43.615, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 1.996.040.

Direktøren er ikke bekendt med verserende eller potentielle retssager eller skattesager.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb9517YHI246182226

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rosenhuset ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Selskabet har endvidere valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledning for klasse B- og C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb95f7YHl246182226

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb95f7YHl246182226

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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 finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb95f7YHl246182226

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb9517YHI246182226

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb9517YHI246182226

Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

	Note	2020/2021	2019/2020
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		**3.150.145**	**4.157.864**
Personaleomkostninger	1	-3.012.742	-2.517.714
Resultat før af- og nedskrivninger		**137.403**	**1.640.150**
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-145.662	-165.574
Resultat før finansielle poster		**-8.259**	**1.474.576**
Finansielle indtægter	3	75.063	89.471
Finansielle omkostninger	4	-9.873	-17.399
Resultat før skat		**56.931**	**1.546.648**
Skat af årets resultat	5	-13.316	-346.417
Årets resultat		**43.615**	**1.200.231**
Foreslået udbytte		1.900.000	2.000.000
Overført resultat		-1.856.385	-799.769
		43.615	**1.200.231**

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb95f7YHI246182226

Balance pr. 30. september 2021

	Note	2020/2021 kr.	2019/2020 kr.
Aktiver			
Goodwill		330.000	440.000
Immaterielle anlægsaktiver		**330.000**	**440.000**
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		42.863	78.525
Materielle anlægsaktiver	6	**42.863**	**78.525**
Deposita		100.000	100.000
Finansielle anlægsaktiver		**100.000**	**100.000**
Anlægsaktiver i alt		**472.863**	**618.525**
Råvarer og hjælpematerialer		56.009	62.264
Varebeholdninger		**56.009**	**62.264**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.539	20.212
Andre tilgodehavender		1.199.023	3.876.543
Tilgodehavender		**1.236.562**	**3.896.755**
Likvide beholdninger		**1.852.861**	**1.165.789**
Omsætningsaktiver i alt		**3.145.432**	**5.124.808**
Aktiver i alt		**3.618.295**	**5.743.333**

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb95f7YHt246182226

Balance pr. 30. september 2021

	Note	2020/2021	2019/2020
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		46.040	1.902.424
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.900.000	2.000.000
Egenkapital		**1.996.040**	**3.952.424**
Hensættelse til udskudt skat		49.662	36.808
Hensatte forpligtelser i alt		**49.662**	**36.808**
Selskabsskat		462	330.118
Langfristede gældsforpligtelser		**462**	**330.118**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		416.998	188.474
Selskabsskat		330.118	402.583
Anden gæld		825.015	832.926
Kortfristede gældsforpligtelser		**1.572.131**	**1.423.983**
Gældsforpligtelser i alt		**1.572.593**	**1.754.101**
Passiver i alt		**3.618.295**	**5.743.333**
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb95f7YHl246182226

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	50.000	1.902.425	2.000.000	3.952.425
Betalt ordinært udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets resultat	0	-1.856.385	1.900.000	43.615
Egenkapital 30. september 2021	**50.000**	**46.040**	**1.900.000**	**1.996.040**

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb95f7YHl246182226

Noter til årsrapporten

		2020/2021	2019/2020
		kr.	kr.
1	**Personaleomkostninger**		
	Lønninger	2.945.482	2.453.995
	Andre omkostninger til social sikring	67.260	63.719
		3.012.742	**2.517.714**
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	13	11
2	**Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver**		
	Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	110.000	110.000
	Afskrivninger materielle anlægsaktiver	35.662	55.574
		145.662	**165.574**
3	**Finansielle indtægter**		
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	75.063	89.471
		75.063	**89.471**
4	**Finansielle omkostninger**		
	Andre finansielle omkostninger	9.873	7.473
	Rentetillæg selskabsskat	0	9.926
		9.873	**17.399**

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb9517YHI246182226

Noter til årsrapporten

		2020/2021	2019/2020
		kr.	kr.
5	**Skat af årets resultat**		
	Årets aktuelle skat	462	335.192
	Årets udskudte skat	12.854	11.225
		13.316	**346.417**

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2020	855.549
Kostpris 30. september 2021	855.549
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	777.024
Årets afskrivninger	35.662
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	812.686
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	**42.863**

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb9517YHI246182226

Noter til årsrapporten

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet 1904 ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2021.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb95f7YHl246182226

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.

Troels Peter Rovsing Koch

Som Dirigent
RID: 61578351
Tidspunkt for underskrift: 24-11-2021 kl.: 15:24:31
Underskrevet med NemID

NEM ID

Troels Peter Rovsing Koch

Som Direktør
RID: 61578351
Tidspunkt for underskrift: 24-11-2021 kl.: 15:24:31
Underskrevet med NemID

NEM ID

Martin Santino Lo Turco

Som statsautoriseret revisor
RID: 44732704
Tidspunkt for underskrift: 24-11-2021 kl.: 15:26:02
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 60cb95f7YHt246182226

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.

Secured by esignatur