

Røde Port A/S

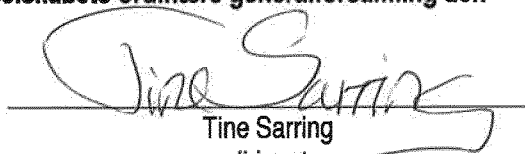
Hjemstedsadresse: Dyrehavsbakken 91, 2930 Klampenborg

CVR-nummer 13 41 28 39

Årsrapport 2016

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13/16 2017


Tine Sarring
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Selskabsoplysninger

| | |
|-----------------------|--|
| Selskabet | Røde Port A/S Dyrehavsbakken 91 2930 Klampenborg Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk |
| Direktion | Tine Sarring |
| Bestyrelse | Tine Sarring Jens Michael Kierkegaard Anne-Marie Sarring |
| Bank | Nykredit Bank Kalvebod Brygge 47 1780 København V |
| Stiftelsesdato | 1. august 1989 |
| Regnskabsår | 1. januar til 31. december |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Røde Port A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

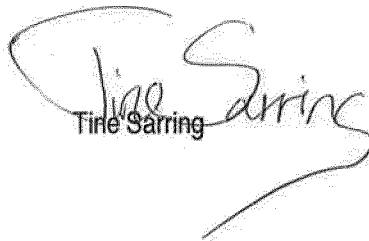
Klampenborg, den 13/6 2017

Direktion

Tine Sarring

Bestyrelse

Jens Michael Kierkegaard


Tine Sarring

Anne-Marie Sarring

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Røde Port A/S:

Vi har opstillet årsregnskabet for Røde Port A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 FSR – danske revisors Ethiske 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 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.

Helsingør, den 12/6 2017
Aaen & Co statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63


Søren Appelrod
statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Røde Port A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af materialer der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Regnskabspraksis

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Grunde og bygninger 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. 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 vurderinger af aktivernes forventet brugstider samt forventet scrapværdier:

| | | | |
|---|----------|----------------------|-----------|
| Bygninger | 50 år | Forventet scrapværdi | 3.500.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 8 år | Forventet scrapværdi | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Tilgodehavender

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

Regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

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.

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 nettorealiseringsværdi.

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 22%.

Gæld

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

 Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| Note | 2016 | 2015 |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Bruttofortjeneste | 1.718.489 | 1.695.296 |
| 1 Personaleomkostninger | 1.593.989 | 2.134.695 |
| Afskrivninger | 22.283 | 89.050 |
| Resultat af primær drift | 102.217 | -528.449 |
| 2 Finansielle indtægter | 5.223 | 33.801 |
| 3 Finansielle omkostninger | 49.218 | 74.969 |
| Resultat før skat | 58.222 | -569.617 |
| 4 Skat af årets resultat | 14.115 | -124.537 |
| Årets resultat | 44.107 | -445.080 |
| Resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført til overført resultat | 44.107 | -445.080 |
| Disponeret | 44.107 | -445.080 |

Balance 31. december

Aktiver

| Note | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Grunde og bygninger | 3.500.000 | 3.500.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 59.418 | 81.701 |
| 5 Materielle anlægsaktiver | 3.559.418 | 3.581.701 |
| Anlægsaktiver | 3.559.418 | 3.581.701 |
| 6 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager | 0 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 22.428 | 29.184 |
| Tilgodehavender | 22.428 | 29.184 |
| Værdipapirer | 2.856 | 4.387 |
| Omsætningsaktiver | 25.284 | 33.571 |
| Aktiver i alt | 3.584.702 | 3.615.272 |

Balance 31. december

Passiver

| Note | 2016 | 2015 |
|--|-----------|-----------|
| Selskabskapital | 500.000 | 500.000 |
| Opskrivningshenlæggelse | 893.470 | 893.470 |
| Overført resultat | -158.171 | -202.278 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 |
| 7 Egenkapital | 1.235.299 | 1.191.192 |
| Hensættelse til udskudt skat | 550.137 | 536.022 |
| Hensatte forpligtelser | 550.137 | 536.022 |
| 9 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | 1.029.119 | 1.157.075 |
| Langfristet gæld | 1.029.119 | 1.157.075 |
| 9 Kortfristet del af gæld til kreditinstitutter i øvrigt | 343.700 | 362.323 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 788 | 0 |
| Anden gæld | 425.659 | 368.660 |
| Kortfristet gæld | 770.147 | 730.983 |
| Gæld i alt | 1.799.266 | 1.888.058 |
| Passiver i alt | 3.584.702 | 3.615.272 |
| 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 11 Ejerforhold | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-----------------------------------|------------------|
| 1 | Personaleomkostninger | |
| | | |
| | 1.560.333 | 2.117.304 |
| | 33.656 | 17.391 |
| | <u>1.593.989</u> | <u>2.134.695</u> |
| | | |
| | Gennemsnitligt antal medarbejdere | 5 |
| | <u>5</u> | <u>4</u> |
| 2 | Finansielle indtægter | |
| | | |
| | 5.103 | 33.801 |
| | 120 | 0 |
| | <u>5.223</u> | <u>33.801</u> |
| 3 | Finansielle omkostninger | |
| | | |
| | 49.218 | 74.969 |
| | <u>49.218</u> | <u>74.969</u> |
| 4 | Selskabsskat | |
| | | |
| | 0 | 0 |
| | 14.115 | -124.537 |
| | <u>14.115</u> | <u>-124.537</u> |

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--|------------------------|---|
| Anskaffelsespris 1. januar | 3.737.986 | 699.376 |
| Årets tilgang | 0 | 0 |
| Årets afgang | 0 | 0 |
| Anskaffelsespris 31. december | 3.737.986 | 699.376 |
| Opskrivninger 1. januar | 1.145.474 | |
| Årets tilgang | 0 | |
| Årets afgang | 0 | |
| | 1.145.474 | |
| Afskrivninger 1. januar | 1.383.460 | 617.675 |
| Årets afskrivninger | 0 | 22.283 |
| Tilbageførte afskrivninger på årets afgang | 0 | 0 |
| Afskrivninger 31. december | 1.383.460 | 639.958 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 3.500.000 | 59.418 |

6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Fordringen har været et anfordringslån der er forrentet med 10,2% af den gennemsnitlige saldo i låneperioden. Lånet indfriet ved lønindberetning for året.

7 Egenkapital

| | Selskabskapital- kapital | Overført resultat | Opskrivnings- henlæggelse |
|--------------------------|-----------------------------|----------------------|------------------------------|
| Egenkapital 1. januar | 500.000 | -202.278 | 893.470 |
| Årets henlæggelse | | | 0 |
| Årets resultat | 0 | 44.107 | 0 |
| Egenkapital 31. december | 500.000 | -158.171 | 893.470 |

Noter til årsrapporten

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 8 Udskudt skat | | |
| Udskudt skat primo | 536.022 | 408.555 |
| Udskudt skat af årets opskrivning | 0 | 252.004 |
| Årets regulering | 14.115 | -124.537 |
| | <u>550.137</u> | <u>536.022</u> |
| | | |
| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| 9 Gæld kreditinstitutioner | | |
| Forfald efter 5 år | 545.944 | 674.249 |
| Forfald 1-5 år | 483.175 | 482.826 |
| Forfald inden 1 år | 343.700 | 362.323 |
| | <u>1.372.819</u> | <u>1.519.398</u> |

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Realkreditlån med restgæld på kr. 1.168.408 er sikret ved pant i selskabets ejendom.

Herudover har selskabet stillet sikkerhed for kr. 1.000.000 overfor Nykredit. Sikkerheden er stillet i form af ejerpantebreve på kr. 1.000.000 i mat.nr. 1 A, Jægersborg Dyrehave, Telt nr., 91, 2930 Klampenborg.