

Røde Port A/S

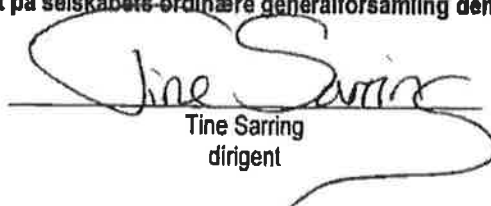
Hjemstedsadresse: Dyrehavsbakken 91, 2930 Klampenborg

CVR-nummer 13 41 28 39

Årsrapport 2017

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31/12 2018



Tine Sarring
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	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.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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 31. 12. 2018

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 2017 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 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 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 31. maj 2018
Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63



Søren Appelrod
statsautoriseret revisor
mne23301

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Røde Port A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

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, 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 nominel 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 gældsforpligtelse 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	2017	2016
	1.497.960	1.718.489
	1.497.960	1.718.489
1	1.347.986	1.593.989
	21.102	22.283
	128.872	102.217
2	6	5.223
3	50.720	49.218
	78.158	58.222
4	19.638	14.115
	58.520	44.107
Resultatdisponering:		
	0	0
	58.520	44.107
	58.520	44.107

Balance 31. december
Aktiver

Note	2017	2016
Grunde og bygninger	3.500.000	3.500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	38.316	59.418
5 Materielle anlægsaktiver	3.538.316	3.559.418
Anlægsaktiver	3.538.316	3.559.418
Andre tilgodehavender	29.262	22.428
Tilgodehavender	29.262	22.428
Værdipapirer	0	2.856
Omsætningsaktiver	29.262	25.284
Aktiver i alt	3.567.578	3.584.702

Balance 31. december

Passiver

Note	2017	2016
Selskabskapital	500.000	500.000
Opskrivningshenlæggelse	893.470	893.470
Overført resultat	-99.651	-158.171
Foreslået udbytte	0	0
7 Egenkapital	1.293.819	1.235.299
Hensættelse til udskudt skat	569.775	550.137
Hensatte forpligtelser	569.775	550.137
9 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	892.659	1.029.119
Langfristet gæld	892.659	1.029.119
9 Kortfristet del af gæld til kreditinstitutter i øvrigt	469.752	343.700
6 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	4.593	788
Anden gæld	336.980	425.659
Kortfristet gæld	811.325	770.147
Gæld i alt	1.703.984	1.799.266
Passiver i alt	3.567.578	3.584.702
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter til årsrapporten

	2017	2016
1		
Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.326.290	1.560.333
Andre omkostninger til social sikring	21.696	33.656
Personaleomkostninger i alt	1.347.986	1.593.989
Gennemsnitligt antal medarbejdere	4	5
2		
Finansielle indtægter		
Mellemregning, tilknyttet part	0	5.103
Renteindtægter i øvrigt	6	120
	6	5.223
3		
Finansielle omkostninger		
Mellemregning, tilknyttet part	22	0
Renteomkostninger i øvrigt	50.698	49.218
	50.720	49.218
4		
Seiskabsskat		
Aktuel skat af årets resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	19.638	14.115
	19.638	14.115

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	<u>3.737.986</u>	<u>699.376</u>
Opskrivninger 1. januar	1.145.474	
Årets tilgang	0	
Årets afgang	0	
	<u>1.145.474</u>	
Afskrivninger 1. januar	1.383.460	639.958
Årets afskrivninger	0	21.102
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	<u>1.383.460</u>	<u>661.060</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>3.500.000</u>	<u>38.316</u>

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

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Opskrivnings- henlæggelse
Egenkapital 1. januar	500.000	-158.171	893.470
Årets resultat	0	58.520	0
Egenkapital 31. december	<u>500.000</u>	<u>-99.651</u>	<u>893.470</u>

Noter til årsrapporten

	2017	2016
8 Udskudt skat		
Udskudt skat primo	550.137	536.022
Årets regulering	19.638	14.115
	569.775	550.137
9 Gæld kreditinstitutioner		
Forfald efter 5 år	378.152	545.944
Forfald 1-5 år	514.507	483.175
Forfald inden 1 år	469.752	343.700
	1.362.411	1.372.819

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Realkreditlån med restgæld på kr. 1.047.684 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.