

Røde Port A/S

Hjemstedsadresse: Dyrehavsbakken 91, 2930 Klampenborg

CVR-nummer 13 41 28 39

Årsrapport 2019

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17/4 2020

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 Anne-Marie Sarring Chili Marie Bøeck 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 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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 / 2020

Direktion

Tine Sarring

Bestyrelse

Tine Sarring

Anne-Marie Sarring

Chili Marie Bøeck 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 2019 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 17. april 2020

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 2019 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 nettorealisationsværdi.

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.

Balance 31. december

Aktiver

Note	2019	2018
Grunde og bygninger	3.500.000	3.500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	67.097	23.190
5 Materielle anlægsaktiver	3.567.097	3.523.190
Anlægsaktiver	3.567.097	3.523.190
Færdigvarer og handelsvarer	100.000	39.850
Varebeholdninger	100.000	39.850
6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	24.594	100.673
Andre tilgodehavender	89.209	53.313
Tilgodehavender	113.803	153.986
Omsætningsaktiver	213.803	193.836
Aktiver i alt	3.780.900	3.717.026

Balance 31. december

Passiver

Note	2019	2018
Selskabskapital	500.000	500.000
Opskrivningshenlæggelse	893.470	893.470
Overført resultat	138.919	90.519
Foreslået udbytte	55.300	140.000
7 Egenkapital	1.587.689	1.623.989
Hensættelse til udskudt skat	697.624	664.824
Hensatte forpligtelser	697.624	664.824
9 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	633.909	763.059
Langfristet gæld	633.909	763.059
9 Kortfristet del af gæld til kreditinstitutter i øvrigt	365.449	195.862
Leverandører af varer og tjenesteydelser	238.912	238.613
Anden gæld	257.317	230.679
Kortfristet gæld	861.678	665.154
Gæld i alt	1.495.587	1.428.213
Passiver i alt	3.780.900	3.717.026
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter til årsrapporten

	2019	2018
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.343.156	1.270.130
Andre omkostninger til social sikring	34.124	23.733
Personaleomkostninger i alt	1.377.280	1.293.863
Gennemsnitligt antal medarbejdere	4	4
2 Finansielle indtægter		
Mellemregning, tilknyttet part	1.780	4.814
Renteindtægter i øvrigt	0	1.000
	1.780	5.814
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	53.651	47.131
	53.651	47.131
4 Selskabsskat		
Aktuel skat af årets resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	32.800	95.049
	32.800	95.049

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	63.830
Årets afgang	0	0
Anskaffelsespris 31. december	<u>3.737.986</u>	<u>763.206</u>
Opskrivninger 1. januar	1.145.474	
Årets tilgang	0	
Årets afgang	0	
	<u>1.145.474</u>	
Afskrivninger 1. januar	1.383.460	676.186
Årets afskrivninger	0	19.923
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	<u>1.383.460</u>	<u>696.109</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>3.500.000</u>	<u>67.097</u>

6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Fordringen har været et anfordringslån der er forrentet med 10,2% af den gennemsnitlige saldo i låneperioden. Fordringen bliver efterfølgende udloddet som udbytte.

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Opskrivnings- henlæggelse
Egenkapital 1. januar	500.000	90.519	893.470
Årets resultat	0	48.400	0
Egenkapital 31. december	<u>500.000</u>	<u>138.919</u>	<u>893.470</u>

Noter til årsrapporten

	2019	2018
8 Udskudt skat		
Udskudt skat primo	664.824	569.775
Årets regulering	32.800	95.049
	697.624	664.824
9 Gæld kreditinstitutioner		
Forfald efter 5 år	117.382	246.604
Forfald 1-5 år	516.527	516.455
Forfald inden 1 år	365.449	195.862
	999.358	958.921

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Realkreditlån med restgæld på kr. 782.627 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.

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.

Chilli Maria Bøeck Sarring

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-317948354508
Tidspunkt for underskrift: 11-05-2020 kl.: 21:03:40
Underskrevet med NemID

Tine Sarring

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-737397346876
Tidspunkt for underskrift: 20-04-2020 kl.: 10:52:53
Underskrevet med NemID

Tine Sarring

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-737397346876
Tidspunkt for underskrift: 20-04-2020 kl.: 10:52:53
Underskrevet med NemID

Søren Appelrod

Som Revisor NEM ID
RID: 1286826806090
Tidspunkt for underskrift: 11-05-2020 kl.: 21:22:01
Underskrevet med NemID

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.