

Røde Port A/S

Hjemstedsadresse: Dyrehavsbakken 91, 2930 Klampenborg

CVR-nummer 13 41 28 39

Årsrapport 2022

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9/5 2023

Tine Sarring
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Røde Port A/S Dyrehavsbakken 91 2930 Klampenborg Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk
Direktion	Tine Sarring
Bestyrelse	Tine Sarring Anne-Marie Sarring Jannie Barfod
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 2022 for Røde Port A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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 / 2023

Direktion

Tine Sarring

Bestyrelse

Tine Sarring

Anne-Marie Sarring

Jannie Barfod

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 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 9. maj 2023

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 2022 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.

Regnskabspraxis

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 gældsmetode 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	2022	2021
Bruttofortjeneste	1.568.116	1.600.203
1 Personaleomkostninger	1.205.187	994.680
Afskrivninger	12.766	12.766
Resultat af primær drift	350.163	592.757
2 Finansielle indtægter	472	5.142
3 Finansielle omkostninger	27.830	76.816
Resultat før skat	322.805	521.083
4 Skat af årets resultat	70.908	114.681
Årets resultat	251.897	406.403
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	58.900	110.000
Overført til overført resultat	192.997	296.403
Disponeret	251.897	406.403

Balance 31. december

Aktiver

Note	2022	2021
6	3.500.000	3.500.000
7	19.149	31.915
Materielle anlægsaktiver	3.519.149	3.531.915
Anlægsaktiver	3.519.149	3.531.915
Færdigvarer og handelsvarer	116.101	60.000
Varebeholdninger	116.101	60.000
6	0	51.874
Andre tilgodehavender	276.170	60.727
Tilgodehavender	276.170	112.601
Likvide beholdninger	45.700	40.000
Omsætningsaktiver	437.971	212.601
Aktiver i alt	3.957.120	3.744.516

Balance 31. december

Passiver

Note	2022	2021
Selskabskapital	500.000	500.000
Opskrivningshenlæggelse	893.470	893.470
Overført resultat	497.362	304.366
Foreslået udbytte	58.900	110.000
Egenkapital	1.949.732	1.807.836
Hensættelse til udskudt skat	767.629	768.243
Hensatte forpligtelser	767.629	768.243
10 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	380.270	380.270
Langfristet gæld	380.270	380.270
10 Kortfristet del af gæld til kreditinstitutter i øvrigt	146.842	403.429
Leverandører af varer og tjenesteydelser	230.791	19.171
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	47.716	0
Skyldig selskabsskat	71.522	9.746
Anden gæld	362.618	355.822
Kortfristet gæld	859.489	788.168
Gæld i alt	1.239.759	1.168.438
Passiver i alt	3.957.120	3.744.516
11 Eventualforpligtelser		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Opskrivnings henlæggelse	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	893.470	7.963	0	1.401.433
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	296.403	110.000	406.403
Egenkapital 31. december 2021	500.000	893.470	304.366	110.000	1.807.836
Egenkapital 1. januar 2022	500.000	893.470	304.366	110.000	1.807.836
Udbetalt udbytte	0	0	0	-110.000	-110.000
Årets resultat	0	0	192.997	58.900	251.897
Egenkapital 31. december 2022	500.000	893.470	497.362	58.900	1.949.732

Noter til årsrapporten

	2022	2021
1 Særlige poster		
<p>Selskabet har i regnskabsåret modtaget kompensation for løn, faste omkostninger og tabt omsætning i henhold til hjælpepakkerne i forbindelse med COVID-19, som er indregnet i bruttofortjenesten under andre driftsindtægter. Den samlede kompensation andrager t.kr. 340 (t.kr. 490 i 2021).</p>		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.169.076	963.570
Andre omkostninger til social sikring	36.111	31.110
Personaleomkostninger i alt	1.205.187	994.680
Gennemsnitligt antal medarbejdere	2	2
3 Finansielle indtægter		
Mellemregning, tilknyttet part	472	5.142
	472	5.142
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	27.830	76.816
	27.830	76.816
5 Selskabsskat		
Aktuel skat af årets resultat	71.522	9.746
Regulering af udskudt skat	-614	104.935
	70.908	114.681

Noter til årsrapporten

	2022	2021
6 Grunde og bygninger		
Anskaffelsespris 1. januar	3.737.986	3.737.986
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsespris 31. december	3.737.986	3.737.986
Opskrivninger 1. januar	1.145.474	1.145.474
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
	1.145.474	1.145.474
Afskrivninger 1. januar	1.383.460	1.383.460
Årets afskrivninger	0	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	1.383.460	1.383.460
Regnskabsmæssig værdi 31. december	3.500.000	3.500.000
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffessum 1. januar	763.206	763.206
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffessum 31. december	763.206	763.206
Afskrivninger 1. januar	731.291	718.525
Årets afskrivninger	12.766	12.766
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	744.057	731.291
Regnskabsmæssig værdi 31. december	19.149	31.915

Noter til årsrapporten

8 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Fordringen var et anfordringslån der er forrentet med hhv. 10,05% og 9,65% af den gennemsnitlige saldo i låneperioden. Lånet er fuldt indfriet i 2022.

	2022	2021
9 Udskudt skat		
Udskudt skat primo	768.243	663.308
Årets regulering	-614	104.935
	767.629	768.243
10 Gæld kreditinstitutioner		
Forfald efter 5 år	0	0
Forfald 1-5 år	380.270	380.270
Forfald inden 1 år	146.842	403.429
	527.112	783.699

11 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Realkreditlån med restgæld på kr. 390.497 er sikret ved pant i selskabets ejendom.

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.

Der er udstedt et skadesløsbrev på kr. 42.000 til sikkerhed for husleje til Naturstyrelsen

Anne-Marie Sarring

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anne-Marie Sarring

Bestyrelsesmedlem

ID: 2804a17b-3658-4e0c-9bd7-ba16acc5c42a

Tidspunkt for underskrift: 23-05-2023 kl.: 09:36:43

Underskrevet med MitID



Jannie Barfod

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jannie Barfod

Bestyrelsesmedlem

ID: ff119c21-1462-4252-a056-838ddb973b66

Tidspunkt for underskrift: 10-05-2023 kl.: 14:16:38

Underskrevet med MitID



Tine Sarring

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tine Sarring

Direktør

ID: d17c6717-1515-4586-babf-e85270732c5d

Tidspunkt for underskrift: 11-05-2023 kl.: 08:47:52

Underskrevet med MitID



Tine Sarring

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tine Sarring

Dirigent

ID: d17c6717-1515-4586-babf-e85270732c5d

Tidspunkt for underskrift: 11-05-2023 kl.: 08:47:52

Underskrevet med MitID



Søren Appelrod

Navnet returneret af dansk MitID var:

Søren Appelrod

Revisor

ID: 567330cc-ffe1-4c66-9086-55c3315a7293

Tidspunkt for underskrift: 23-05-2023 kl.: 09:38:10

Underskrevet med MitID

