

# HAVSTEEN ApS

Agiltevej 8  
2970 Hørsholm

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**15/05/2019**

---

**Jakob Havsteen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

HAVSTEEN ApS

Agiltevej 8

2970 Hørsholm

Telefonnummer: 45766645

CVR-nr: 25924967

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

**Revisor**

Revisionsfirmaet Bent Jørgensen, Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Bystykket 5

2850 Nærum

DK Danmark

CVR-nr: 57652551

P-enhed: 1002066476

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for Havsteen 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Revision er fortsat fravalgt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabets anpartshavere har overfor mig bekræftet, at anpartshaverne også finansierer selskabet drift i 2019, og jeg aflægges i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætningen om selskabets fortsatte drift.

Hørsholm, den 15/05/2019

**Direktion**

Pia Kirstine Havsteen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i HAVSTEEN ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Havsteen ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 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.

Nærum, 15/05/2019

Bent Jørgensen , mne8304  
statsautoriseret revisor  
Revisionsfirmaet Bent Jørgensen, Statsautoriseret revisionsvirksomhed  
CVR: 57652551

# Ledelsesberetning

## Væsentlige aktiviteter

Selskabets aktivitet er handel og agenturvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke indtrådt usædvanlige forhold i det forgangen regnskabsår.

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Årets resultat anses for værende utilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

### Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Der er ingen ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til tidligere år.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivets/forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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 balancetidspunktet

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten omfatter nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af selskabets ydelser indregnes i resultatopgørelsen såfremt endelig levering til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes uden moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med de indregnede transaktioner.

Vareforbrug og andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

### Personaleomkostninger

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

### Skat af årets resultat

Årets skat som består af skat af årets indkomst 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.

## Balance

### OMSÆTNINGSAKTIVER OG GÆLDSFORPLIGTELSER

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpriser.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket vil sige, at den bogførte faktureringsværdi m.m. I den udstrækning det enkelte tilgodehavende ved en individuel vurdering vurderes at have en lavere værdi ved betalingsindgang, vil tilgodehavendet være reduceret med en nedskrivning til imødegåelse af det forventede tab.

#### Udbytte

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

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalt a conto skat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode.

Udskudte skatter måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Ændringer i såvel udskudte skatter som ændrede holdninger til aktuelle skatter og ændringer i gældende skatteprocenter indregnes i resultatopgørelsen.

#### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt indregnes til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>14.305</b>	<b>-54.329</b>
Personaleomkostninger .....	1	-72.111	-76.887
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-57.806</b>	<b>-131.216</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	8
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.823	-4.610
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-59.629</b>	<b>-135.818</b>
Skat af årets resultat .....	2	0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-59.629</b>	<b>-135.818</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-59.629	-135.818
<b>I alt</b> .....		<b>-59.629</b>	<b>-135.818</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer .....		10.930	71.974
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>10.930</b>	<b>71.974</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		15.643	70.540
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>15.643</b>	<b>70.540</b>
Likvide beholdninger .....		30.941	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>57.514</b>	<b>142.514</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>57.514</b>	<b>142.514</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	500.000	500.000
Overført resultat .....		-773.033	-713.404
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-273.033</b>	<b>-213.404</b>
Gæld til banker .....		0	11.881
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		23.704	36.842
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		60.966	60.966
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		20.967	44.790
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		224.910	201.439
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>330.547</b>	<b>355.918</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>330.547</b>	<b>355.918</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>57.514</b>	<b>142.514</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	72.000	71.053
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	111	5.834
	<u>72.111</u>	<u>76.887</u>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

## 3. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 500 anparter a 1.000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.2014.	500.000
Tilgang, kapitaludvidelse	<u>0</u>
<b>Aktie-/anpartskapital ultimo</b>	<u><b>500.000</b></u>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber.

**5. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1