

Rungsted Havn 1 ApS

Bolbro Villavej 1 B, 2960 Rungsted Kyst

CVR-nr. 30 55 10 44

Årsrapport for 2018

1. januar 2018 til 31. december 2018

(12. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8/7 2019

Som dirigent

Susanne Larsson



Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	6
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	7-10
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	11
<hr/>		
Balance	side	12-13
<hr/>		
Noter	side	14-17
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at drive virksomhed med investering i og udlejning af fast ejendom, investering i værdipapirer samt al virksomhed, som efter direktionens skøn er beslægtet hermed.

Regnskabsperiode 1. januar 2018 til 31. december 2018

Selskabsoplysninger Bolbro Villavej 1 B
2960 Rungsted Kyst
CVR.nr. 30 55 10 44

Direktion Susanne Larsson

Revision REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail ms@revisor-team.dk

Kreditinstitut Nykredit Bank

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året primært været drift af ejendommen "Rungsted Havn 1".

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 68.531.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2018.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år,
bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsen fortsat anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 30. maj 2018

I direktionen:

Susanne Larsson


Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Rungsted Havn 1 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har opstillet årsregnskabet for Rungsted Havn 1 ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 til 31. december 2018, 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 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.

Hørsholm, den 30. maj 2018

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

MNE-nr. 1278

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgskomkostninger, autodrift og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Dagsværdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indregnes i resultatopgørelsen. Forbedringer tillægges den regnskabsmæssige værdi på investeringsaktiverne og udgangspunktet for årets værdireguleringer er dagsværdi primo med tillæg af forbedringer.

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger værdiansættes til anskaffelsessum.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles til dagsværdi svarende til ejendommenes handelsværdi. Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Dagsværdien fastlægges ved anvendelse af en ekstern vurdering foretaget af en sagkyndig vurderingsmand eller alternativt baseret på en anerkendt værdiansættelsesmetode, baseret på en afkastbaseret model.

Ved anvendelsen af en afkastbaseret model opgøres værdien på basis af investeringsejendommens driftsafkast og et individuelt fastsat forrentningskrav.

Efterfølgende omkostninger tillægges anskaffelsessummen på investeringsejendommene, når det er sandsynligt, at afholdelsen vil medføre fremtidige økonomiske fordele for virksomheden. Andre omkostninger til reparation og vedligeholdelse indregnes i resultatopgørelsen ved afholdelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Andre tilgodehavender, omfattende huslejedepositum, er efter vurdering optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender**

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

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Værdipapirer

Værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Værdiregulering indregnes i resultatopgørelsen.

FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL**Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

Gældsforpligtelser, som omfatter kreditinstitutter, leverandører af varer og tjenesteydelser, selskabsskat samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	346.145	560.823
1 Personaleomkostninger	-303.421	-364.931
2 Afskrivninger	-5.280	-5.280
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	37.444	190.612
Værdiregulering investeringsejendomme	180.850	2.166.000
Finansielle indtægter	0	5.436
Finansielle omkostninger	-118.152	-81.476
RESULTAT FØR SKAT	100.142	2.280.572
3 Skat af årets resultat	-31.611	-512.602
ÅRETS RESULTAT	<u>68.531</u>	<u>1.767.970</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>68.531</u>	<u>1.767.970</u>
	<u>68.531</u>	<u>1.767.970</u>

Balance pr. 31. december

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
AKTIVER		
Grunde og bygninger	19.595.000	19.366.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>14.500</u>	<u>19.780</u>
4 Materielle anlægsaktiver	<u>19.609.500</u>	<u>19.385.780</u>
Andre tilgodehavender	<u>169.553</u>	<u>169.553</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>169.553</u>	<u>169.553</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>19.779.053</u>	<u>19.555.333</u>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	3.177	216.147
Periodeafgrænsningsposter	20.360	19.493
Tilgodehavende selskabsskat	6.000	0
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>17.514</u>
Tilgodehavender	<u>29.537</u>	<u>253.154</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>150.150</u>	<u>150.150</u>
Værdipapirer og kapitalandele	<u>150.150</u>	<u>150.150</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>179.687</u>	<u>403.304</u>
AKTIVER	<u>19.958.740</u>	<u>19.958.637</u>

Balance pr. 31. december

Note	2018	2017
PASSIVER		
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Overført resultat	10.638.772	10.570.241
EGENKAPITAL	10.763.772	10.695.241
7 Hensættelser til udskudt skat	3.365.425	3.333.814
HENSÆTTELSER	3.365.425	3.333.814
Prioritetsgæld	4.344.343	4.434.947
Deposita	404.146	404.146
Langfristet gæld	4.748.489	4.839.093
Kortfristet del af langfristet gæld	129.483	128.537
Kreditinstitutter	150.254	264.878
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	167.218
Leverandører af varer og tjenesteydelser	87.503	38.750
Selskabsskat	6.006	0
Anden gæld	707.808	491.106
Kortfristet gæld	1.081.054	1.090.489
GÆLD	5.829.543	5.929.582
PASSIVER	19.958.740	19.958.637
Forpligtelser og oplysninger:		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualforpligtigelser		
10 Kontraktforpligtigelser		
11 Nærtstående parter og ejerforhold		

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	299.053	360.000
Pensionsbidrag	2.556	3.408
Andre omkostninger til social sikring	<u>1.812</u>	<u>1.523</u>
	<u>303.421</u>	<u>364.931</u>
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>5.280</u>	<u>5.280</u>
	<u>5.280</u>	<u>5.280</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>31.611</u>	<u>512.602</u>
	<u>31.611</u>	<u>512.602</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. januar 2018	17.413.789	201.400
Anskaffelsessum tilgang	48.150	0
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum 31. december 2018	<u>17.461.939</u>	<u>201.400</u>
Op- og nedskrivninger 1. januar 2018	1.952.211	0
Op- og nedskrivninger	<u>180.850</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>2.133.061</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 1. januar 2018	0	181.620
Afskrivninger	<u>0</u>	<u>5.280</u>
Afskrivninger 31. december 2018	<u>0</u>	<u>186.900</u>
Bogført værdi 31. december 2018	<u>19.595.000</u>	<u>14.500</u>
Bogført værdi 31. december 2017	<u>19.366.000</u>	<u>19.780</u>

5 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Virksomhedskapital 31. december	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
6 Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	10.570.241	8.802.271
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>68.531</u>	<u>1.767.970</u>
Overført resultat 31. december	<u>10.638.772</u>	<u>10.570.241</u>
7 Udskudt skat		
Hensættelse 1. januar	3.333.814	2.821.212
Årets regulering	<u>31.611</u>	<u>512.602</u>
Hensættelse 31. december	<u>3.365.425</u>	<u>3.333.814</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Bogført værdi af pantsatte aktiver	<u>19.595.000</u>	<u>19.366.000</u>
Samlede hæftelser til prioritetsgæld, ejer- og løsøre pantebrev	<u>4.473.826</u>	<u>4.563.484</u>

9 Eventualforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

10 Kontraktforpligtigelser

Selskabet har indgået lejekontrakter vedrørende selskabets ejendom.

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Susanne Janholt Larsson
Hjemmehørende i Hørsholm kommune

Nærtstående parter Susanne Janholt Larsson
Bolbro Villavej 1 B
2960 Rungsted Kyst
Kapitalejer

Øvrige nærtstående parter Selskabets ledelse

Transaktioner Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.