

Holte Havn ApS

Vejlesøvej 22
2840 Holte

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/06/2016

Rene Beck
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Holte Havn ApS

Vejlesøvej 22

2840 Holte

Telefonnummer: 25798595

e-mailadresse: nathaline@beck.as

CVR-nr: 33083920

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

CROWE HORWATH STATS-AUTORISERET

REVISIONSINTERESSENTSKAB

Rygårds Allé 104

2900 Hellerup

DK Danmark

CVR-nr: 33256876

P-enhed: 1016413646

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Becks Bistro ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Selskabets har fravalgt revision og opfylder betingelserne herfor.

Årerapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 30/05/2016

Direktion

Nathaline Frederikke Beck

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Holte Havn ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holte Havn ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder princip-per 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Hellerup, 30/05/2016

Søren Jonassen
Statsautoriseret revisor
CROWE HORWATH STATSAUTORISERET REVISIONSINTERESSENTSKAB
CVR: 33256876

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Becks Bistro ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. 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. 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel, inventar og indretning af lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivets brugstid.

Inventar, driftsmidler og indretning af lokaler 3 - 5 år

Aktiver med en værdi under kr. 12.300 straksafskrives.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 baseret på den for indværende år anvendte skattesats, 22 %.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		549.521	784.321
Personaleomkostninger		-209.823	-604.260
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-79.078	-91.565
Resultat af ordinær primær drift		260.620	88.496
Andre finansielle indtægter		3.367	13.119
Øvrige finansielle omkostninger		-8.144	-77.585
Ordinært resultat før skat		255.843	24.030
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		255.843	24.030
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		255.843	24.030
I alt		255.843	24.030

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		500.000	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1	500.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		519.300	340.030
Materielle anlægsaktiver i alt	2	519.300	340.030
Anlægsaktiver i alt		1.019.300	340.030
Råvarer og hjælpematerialer		0	23.450
Varebeholdninger i alt		0	23.450
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Andre tilgodehavender		0	0
Tilgodehavender i alt		0	0
Likvide beholdninger		32.084	166.585
Omsætningsaktiver i alt		32.084	190.035
Aktiver i alt		1.051.384	530.065

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-5.921	-261.764
Egenkapital i alt		74.079	-181.764
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	181.650
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		977.305	530.179
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		977.305	711.829
Gældsforpligtelser i alt		977.305	711.829
Passiver i alt		1.051.384	530.065

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	-261.764	0	-181.764
Årets resultat		255.843	0	255.843
Egenkapital, ultimo	80.000	-5.921	0	74.079

Noter

1. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	500.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	500.000
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	500.000

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler mv. kr.
Kostpris primo	751.623
Tilgang	258.348
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.009.971
Af- og nedskrivning primo	-411.593
Årets afskrivning	-79.078
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-490.671
Regnskabsmæssig værdi ultimo	519.300

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er restaurant drift samt hermed beslægtet virksomhed.

Selskabet har afhændet Becks Bistro og tilkøbt Holte Havn. Årets resultat er påvirket af denne omstilling.