


Havnen3 Holding ApS

Havnen 3, 3250 Gilleleje

CVR.Nr.38 57 71 82

Årsrapport for perioden 1/1 2021 - 31/12 2021

Vedtaget på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2022



Dirigent
Helle Milton

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5-6 |
| Resultatopgørelse for året 2021 | 7 |
| Balance pr. 31/12 2021 | 8-9 |
| Noter | 10 |

SELSKABSOPLYSNINGER

1/

- Selskabet** Havnen3 Holding ApS
Havnen 3, 3250 Gilleleje
Cvr.nr 38 57 71 82
Telefon:23324932
- Direktion** Helle Milton
- Revisor** Revisionsfirmaet Per Obling
Græsmosevej 3
3200 Helsingø
- Pengeinstitut** Sparekassen Sjælland

LEDELSENS PÅTEGNING

2/

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1 2021 - 31/12 2021 for Havnen3 Holding ApS.

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 2021 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1/1 2021 - 31/12 2021.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 31. maj 2022

I direktionen:



Helle Milton

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

3/

Til den daglige ledelse i Havnen3 Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Havnen3 Holding ApS for regnskabsåret 1/1 2021 - 31/12 2021 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

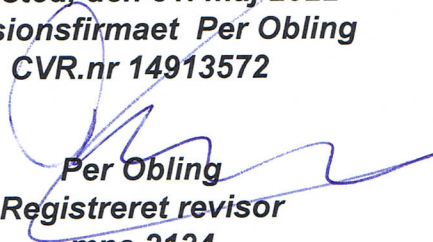
Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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.

Datering og underskrift

Græsted, den 31. maj 2022
Revisionsfirmaet Per Obling
CVR.nr 14913572


Per Obling
Registreret revisor
mne 2124
Naverbuen 1
3230 Græsted

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet er et holdingselskab og ejer anpartar i dattervirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Årets resultat anses for værende utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Nettoomsætning

Indtægterne fra salg af varer og tjenesteydelser medtages i det år, hvor levering, normalt faktura-datoen, har fundet sted.

Bruttofortjeneste

Selskabet har valgt ikke at oplyse omsætningens størrelse.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet. Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Skatter, herunder eventualskat

Skat er beregnet med den aktuelle skattesats 22%, på grundlag af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke skattemæssige poster. Den del af skatten, der er udskudt til betaling i senere år, er opført som eventualskat under hensættelser og beregnet med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Datterselskabet er værdiansat til anskaffelsessum.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende optages de til amortiseret kostpris, hvilket for de korte forrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for året 2021

7/

| <u>Noter</u> | | 2020 i kr. 1.000 |
|---|--------------------------------------|--------------------------------|
| Bruttofortjeneste | -6.000 | -6 |
| Finansielle omkostninger | -162 | 0 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører tilknyttede virksomheder | -2.525 | -4 |
| Indtægter af kapitalandele i dattervirksomhed | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultat før skat | -8.687 | -10 |
| 1 Skat af årets resultat | <u>1.892</u> | <u>2</u> |
| Årets resultat | <u>-6.795</u> ===== | <u>-8</u> === |

Forslag til resultatdisponering

| | | |
|--|--------------------------------------|--------------------------------|
| Udbytte | 0 | 0 |
| Andel resultat efter den indre værdis metode | 0 | 0 |
| Overført til næste regnskabsår | <u>-6.795</u> | <u>-8</u> |
| | <u>-6.795</u> ===== | <u>-8</u> === |

Balance pr. 31/12 2021

8/

2020 i
kr. 1.000Noter**Aktiver****Anlægsaktiver:**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

40.000

0**Finansielle anlægsaktiver ialt**

40.000

0**Anlægsaktiver ialt****40.000****0****Omsætningsaktiver:**

Andre tilgodehavender

050**Kortfristede tilgodehavender ialt**

0

50

Likvide beholdninger

970

0

Omsætningsaktiver ialt**970****50****Aktiver ialt****40.970****50**

Balance pr. 31/12 2021

9/
2020 i
kr. 1.000

Noter

Passiver

| | | | |
|---|--|----------------------|------------------|
| | Virksomhedskapital | 40.000 | 0 |
| | Skyldig udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| | Overført overskud | <u>-28.562</u> | <u>-22</u> |
| 2 | Egenkapital ialt | <u>11.438</u> | <u>-22</u> |
| | Gældsforpligtelser: | | |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 13.320 | 60 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 7.000 | 6 |
| 1 | Selskabsskat | 3.212 | 0 |
| | Anden gæld | <u>6.000</u> | <u>6</u> |
| | Kortfristet gældsforpligtelser ialt | <u>29.532</u> | <u>72</u> |
| | Gældsforpligtelser ialt | <u>29.532</u> | <u>72</u> |
| | Passiver ialt | <u>40.970</u> | <u>50</u> |
| 3 | Eventualforpligtelser | | |

NOTER

10/

1. Skat

| | <u>Selskabs-</u> <u>skat</u> | <u>Eventual-</u> <u>skat</u> | <u>Ifølge</u> <u>resultat-</u> <u>opgørelsen</u> |
|---|---------------------------------|---------------------------------|--|
| Hensættelser pr. 1. januar 2021 | 0 | 0 | |
| Betalt skat | 0 | | |
| Betalt a`c skat | 0 | | |
| Anvendt underskud tidligere år | | | 50.358 |
| Afsat rente selskabsskat | 132 | | |
| Skat af årets resultat | <u>3.080</u> | <u>0</u> | <u>3.080</u> |
| Hensættelser pr. 31. december 2021 | <u>3.212</u> | <u>0</u> | |
| Skat af årets resultat | | | 53.438 |
| - heraf skat af datterselskaber | | | <u>-55.330</u> |
| | | | <u>-1.892</u> |

2. Egenkapital

| | <u>Anparts-</u> <u>kapital</u> | nettoopskr. efter den in- dre værdi's <u>metode</u> | <u>Overført</u> <u>Overskud</u> | <u>Ialt</u> |
|------------------------------|-----------------------------------|--|------------------------------------|-----------------------|
| Pr. 1. januar 2021 | 40.000 | 0 | -21.767 | 18.233 |
| Årets overskud | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>-6.795</u> | <u>-6.795</u> |
| Pr. 31. december 2021 | <u>40.000</u> | <u>0</u> | <u>-28.562</u> | <u>11.438</u> |
| Pr. 31. december 2020 | <u>1</u> | <u>0</u> | <u>-21.767</u> | <u>-21.766</u> |

3. Eventualforpligtelser

De sambeskattede tilknyttede selskaber hæfter solidarisk for skat af sambeskatningen.