

Havnen3 ApS

Havnen 3, 3250 Gilleleje

CVR.Nr.38 57 79 05

Årsrapport for perioden 1/1 2023 - 31/12 2023

Vedtaget på selskabets ordinære generalforsamling den 22. Maj 2024



Dirigent
Helle Milton

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse for året 2023	7
Balance pr. 31/12 2023	8-9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

1/

Selskabet Havnen3 ApS
Havnen 3, 3250 Gilleleje
Cvr.nr 38 57 79 05
Telefon:23324932

Direktion Helle Milton

Revisor Revisionsfirmaet Per Obling
Græsmosevej 3
3200 Helsingør

Pengeinstitut Sparekassen Sjælland

LEDELSENS PÅTEGNING

2/

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1 2023 - 31/12 2023 for Havnen3 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 2023 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1/1 2023 - 31/12 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 22. Maj 2024

I direktionen:

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the bottom.

Helle Milton

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

3/

Til den daglige ledelse i Havnen3 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Havnen3 ApS for regnskabsåret 1/1 2023 - 31/12 2023 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 bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionelle 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 22. Maj 2024
Revisionsfirmaet Per Obling
CVR.nr 14913572

Per Obling
Registreret revisor
mne 2124
Naverbuen 1
3230 Græsted

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af kulturhus samt rådgivning.

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 tilfredsstillende.

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

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Selskabet har valgt ikke at oplyse omsætningens størrelse efter Årl. § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 moderselskabet Havnen3 Holding IVS.

Skyldig selskabsskat er alene posteret i moderselskabet.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Aktiver med en kostpris under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten " andre eksterne omkostninger".

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 2023

7/

<u>Noter</u>		<u>2022 i</u> <u>kr. 1.000</u>
	Bruttofortjeneste	670.310
		70
1	Personaleomkostninger	<u>-464.953</u>
		<u>0</u>
	Resultat af primær drift	205.357
		70
	Finansielle omkostninger	-3.766
	Finansielle indtægter, der hidrører tilknyttede virksomheder	287
	Andre finansielle indtægter	<u>52</u>
		<u>-7</u>
		<u>1</u>
		<u>0</u>
	Resultat før skat	201.930
		64
2	Skat af årets resultat	<u>-46.090</u>
		<u>-17</u>
	Årets resultat	<u>155.840</u>
		<u>47</u>
		<u>===</u>
 Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte	150.000
	Overført til næste regnskabsår	<u>5.840</u>
		<u>0</u>
		<u>47</u>
		<u>155.840</u>
		<u>47</u>
		<u>===</u>

Balance pr. 31/12 2023

8/

2022 i
kr. 1.000Noter**Aktiver****Omsætningsaktiver:**

Råvarer og hjælpematerialer	12.390	12
Varebeholdninger ialt	<u>12.390</u>	<u>12</u>
	-----	----
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	240.000	0
Tilgodehavende tilknyttede virksomheder	0	3
Andre tilgodehavender	<u>20.832</u>	<u>21</u>
Kortfristede tilgodehavender ialt	<u>260.832</u>	<u>324</u>
	-----	----
Likvide beholdninger	290.646	10
	-----	----
Omsætningsaktiver ialt	<u>563.868</u>	<u>346</u>
	-----	----
Aktiver ialt	<u>563.868</u>	<u>346</u>
	=====	=====

Balance pr. 31/12 2023

Noter

9/
2022 i
kr. 1.000

Passiver

Egenkapital:

Virksomhedskapital	40.000	40
Foreslået udbytte	150.000	0
Overført overskud	<u>72.967</u>	<u>67</u>

3	Egenkapital ialt	262.967	<u>107</u>
---	-------------------------	---------	------------

Gældsforpligtelser:

Leverandører af varer og tjenesteydelser	147.676	141
Gæld til tilknyttede virksomheder	20.599	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	96.872	73
Anden gæld	<u>35.754</u>	<u>25</u>

Kortfristet gældsforpligtelser ialt	300.901	<u>239</u>
--	---------	------------

Gældsforpligtelser ialt	300.901	<u>239</u>
--------------------------------	---------	------------

Passiver ialt	<u>563.868</u>	<u>346</u>
----------------------	-----------------------	-------------------

4	Eventualforpligtelser		
---	-----------------------	--	--

5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
---	---------------------------------------	--	--

NOTER

10/

1. Personaleomkostninger

2022

Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	1		
Løn og gager		460.283	0
Pensionsbidrag		0	0
Andre omkostninger til social sikring		<u>4.670</u>	<u>0</u>
		464.953	0
		<u>=====</u>	<u>===</u>

2. 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 2023	0	0	
Betalt skat	0		
Afsat rente selskabsskat	0		
Skat af årets resultat	<u>46.090</u>	<u>0</u>	<u>46.090</u>
Hensættelser pr. 31. december 2023	<u>46.090</u>	<u>0</u>	
	<u>=====</u>	<u>===</u>	<u>46.090</u>
Skat af årets resultat			<u>46.090</u>

3. Egenkapital

	<u>Virksom-</u> <u>heds-</u> <u>kapital</u>	<u>Skyldigt</u> <u>udbytte</u>	<u>Overført</u> <u>Overskud</u>	<u>Ialt</u>
Pr. 1. januar 2023	40.000	0	67.127	107.127
- udbetalt udbytte i regnskabsåret		0		0
Årets overskud	<u>0</u>	<u>150.000</u>	<u>5.840</u>	<u>155.840</u>
Pr. 31. december 2023	<u>40.000</u>	<u>150.000</u>	<u>72.967</u>	<u>262.967</u>
	<u>=====</u>	<u>===</u>	<u>=====</u>	<u>=====</u>
Pr. 31. december 2022	<u>40.000</u>	<u>0</u>	<u>67.127</u>	<u>107.127</u>
	<u>=====</u>	<u>===</u>	<u>=====</u>	<u>=====</u>

4. Eventualforpligtelser

Ingen

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen