

**Perlen af Hundested Havn ApS  
Nordre Beddingsvej 21  
3390 Hundested**

CVR-nr. 38 68 02 26

\*\*\*\*\*

**Årsrapport 2017**  
1. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den

**Dirigent:**

Anette Otto Larsen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Resultatopgørelse for 2017	3
Balance pr. 31. december 2017	4-5
Noter	6
Anvendt regnskabspraksis	7-8

## LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. juni - 31. december 2017 for Perlen af Hundested Havn ApS, der udviser et resultat på **kr. 175.709** og en egenkapital på **kr. 225.709**, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2018 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Hundested, den 7. juni 2018

**Direktionen:**

Anette Otto Larsen

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er restaurationsvirksomhed.

### Udviklingen i regnskabsåret 2017:

Årets resultat udgør kr. 175.709, hvilket er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 460.056, og en egenkapital på kr. 225.709.

### Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2017:

Ledelsen har ikke noteret sig nogle særlige eller usædvanlige forhold.

### Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

### Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.



## BALANCE

Noter	Side/nr.	31.12.2017
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
Materielle anlægsaktiver:		
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg		<u>40.278</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	4-6	<u>40.278</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
Deposita	5-7	<u>54.399</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<u>54.399</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<u>94.677</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
Varebeholdninger:		
Varelager		<u>5.000</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<u>5.000</u>
Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender	5-8	709
Periodeafgrænsningsposter		<u>6.402</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u>7.111</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	5-9	<u>353.268</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<u>365.379</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>460.056</u></u>

## BALANCE

Noter	Side/nr.	31.12.2017
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
		50.000
		<u>175.709</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	5-10	<u>225.709</u>
<b>HENSÆTTELSER</b>		
		611
		<u>611</u>
<b>HENSÆTTELSER I ALT</b>		<u>611</u>
<b>GÆLD</b>		
		Langfristet gæld:
		Kreditinstitutter
	5-11	93.975
		Afdrag som forfalder inden for 1 år
		<u>-18.000</u>
2	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<u>75.975</u>
		Kortfristet gæld:
		Leverandører af varer og tjenesteydelser
		13.339
		Selskabsskat
	5-12	51.150
		Anden gæld
	6-13	71.839
		Mellemregning anpartshavere og ledelse
		3.433
		Afdrag som forfalder inden for 1 år
		<u>18.000</u>
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<u>157.761</u>
	<b>GÆLD I ALT</b>	<u>233.736</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>460.056</u></u>
3	Ejerforhold	
4	Sikkerheder og pantsætninger	
5	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	

## NOTER

Noter	2017
<b>1 PERSONALEUDGIFTER</b>	
Gager og lønninger	359.983
Udgifter til social sikring	<u>11.174</u>
<b>PERSONALEUDGIFTER I ALT</b>	<u><u>371.157</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u><u>2</u></u>
<b>2 LANGFRISTET GÆLD</b>	
Af den i balancen anførte gæld på kr. forfalder kr. 0 senere end 5 år.	<u><u>75.975</u></u>
<b>3 EJERFORHOLD</b>	
Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:	
Anette Otto Larsen L O Rasmussensvej 14 3390 Hundested	
<b>4 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER</b>	
Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.	
<b>5 KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSE OG EVENTUALPOSTER MV.</b>	
<b>Eventualforpligtelser:</b>	
Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.	
Selskabet har indgået lejekontrakter med en årlig leje på i alt kr. 217.781. Lejemålene kan opsiges fra 1. juni 2019 med 6 måneders varsel.	



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

### Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre ekstene omkostninger. De sammendragede poster er benævnt bruttofortjeneste.

### 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger:

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger:

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

#### Personaleomkostninger:

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af samlede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende årlige satser:

Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	20%
---	-----

Anskaffelser under kr. 13.200 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelse sum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 13.200.

#### Varebeholdninger:

Varelageret måles til laveste anslået værdi af kostpris eller dagspris.

#### Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

#### Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti.

#### Gældsforpligtelser:

Langfristede gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi. Hvor forskellen mellem nettorealisationsværdien og den nominelle værdi er uvæsentlig, indregnes gælden til nominal værdi.

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominal værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Anette Otto Larsen

Som Direktør  
PID: 9208-2002-2-400143469958  
Tidspunkt for underskrift: 08-06-2018 kl.: 09:13:08  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Anette Otto Larsen

Som Dirigent  
PID: 9208-2002-2-400143469958  
Tidspunkt for underskrift: 08-06-2018 kl.: 09:15:48  
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: bafe1344MxJq11497921

Nedenstående parter har modtaget, men ikke underskrevet dette dokument.

The following parties have recieved but not signed this document.

mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).