

Havfruen af Hundested Havn ApS

Nordre Beddingsvej 21
3390 Hundested

CVR-nr. 38 68 02 26

Årsrapport 2020
(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9/2 2021.

Dirigent Anette Otto Larsen

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Havfruen af Hundested Havn ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 4. februar 2021

Direktion:

Anette Otto Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Havfruen af Hundested Havn ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Havfruen af Hundested Havn ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 4. februar 2021

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45

Henrik Lykke

Registreret revisor

MNE-nr. mne3258

Selskabsoplysninger

Selskabet	Havfruen af Hundested Havn ApS Nordre Beddingsvej 21 3390 Hundested
	CVR-nr.: 38 68 02 26
	Stiftet: 1. juni 2017
	Hjemsted: Halsnæs
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Anette Otto Larsen
Revisor	Schyberg · Lykke Registreret Revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse
Bank	Sparekassen Sjælland A/S

Væsentligste aktiviteter

Havfruen af Hundested Havn ApS's væsentligste aktiviteter er restaurations virksomhed, samt beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er bedre end forventet.

Virksomheden er ikke negativt ramt af COVID-19 i 2020.

Ledelsen forventer næste år et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for Havfruen af Hundested Havn ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C-virksomheder.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg, lokaler, og administration m.m.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, feriepengeforpligtelser o. l. for virksomhedens medarbejdere.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejdede lokaler, og Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Scrapværdi
Indretning af lejdede lokaler	5 år	Nej
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	Nej

Aktiver med en kostpris på under 14 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsomkostninger og andre driftsindtægter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 for den for indeværende år anvendte skattesats, 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Skattesats 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2020

Note	2020 kr.	2019 t.kr.
	2.559.833	1.613
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-1.675.659
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-134.615
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	404
	749.559	
2	Finansielle omkostninger	-9.467
	RESULTAT FØR SKAT	398
	740.092	
3	Skat af årets resultat	-167.258
	ÅRETS RESULTAT	310
	572.834	
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:	
	Udbytte for regnskabsåret	1.200.000
	Overført resultat	-627.166
	DISPONERET I ALT	310
	572.834	

Balance

pr. 31. december 2020

Note	AKTIVER		
	2020 kr.	2019 t.kr.	
	Indretning af lejede lokaler	375.151	278
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	119.233	110
4	Materielle anlægsaktiver	494.384	388
	Andre tilgodehavender	58.899	54
	Finansielle anlægsaktiver	58.899	54
	ANLÆGSAKTIVER	553.283	442
	Råvarer og hjælpematerialer	15.467	15
	Tilgodehavender fra salg	1.100	1
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	6.920	0
	Udskudt skatteaktiv	26.140	11
	Andre tilgodehavender	38.515	19
	Periodeafgrænsningsposter	24.074	25
	Tilgodehavender	96.749	56
	Likvide beholdninger	1.615.840	833
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.728.056	904
	AKTIVER	2.281.339	1.346

Balance

pr. 31. december 2020

Note	PASSIVER	
	2020 kr.	2019 t.kr.
Selskabskapital	50.000	50
Overført resultat	2.310	629
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.200.000	100
EGENKAPITAL	1.252.310	779
Skyldig selskabsskat	119.146	75
Leverandører af varer og tjenesteydelser	143.520	72
Anden gæld	766.363	420
Kortfristede gældsforpligtelser	1.029.029	567
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.029.029	567
PASSIVER	2.281.339	1.346
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Noter

	2020	2019
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	1.597.124	1.107
Pensioner	8.631	6
Sociale udgifter	69.904	32
	1.675.659	1.123
<p>Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 7 fuldtidsansatte. Sidste år 5 fuldtidsansatte.</p>		
2 Finansielle omkostninger		
Renter selskabsdeltagere og ledelse	1.460	1
Andre renter	8.007	5
	9.467	6
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	179.146	98
Regulering af udskudt skat	-15.392	-10
Regulering af skat vedrørende tidligere år	3.504	0
	167.258	88

2020

kr.

4 Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2020	322.203	185.044
Tilgang	176.913	63.625
Afgang	0	0
Kostpris 31. december 2020	499.116	248.669
Afskrivninger 1. januar 2020	43.973	74.813
Årets afskrivninger	79.992	54.623
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december 2020	123.965	129.436
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2020	375.151	119.233

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har forpligtelser på lejemål med årlig leje t.kr. 413, hvor der er en opsigelse på max. 6 mdr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af de enkelte selskabers årsrapport. Anotto ApS er administrationselskab.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

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 NEM ID
PID: 9208-2002-2-400143469958
Tidspunkt for underskrift: 11-02-2021 kl.: 17:15:07
Underskrevet med NemID

Anette Otto Larsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-400143469958
Tidspunkt for underskrift: 11-02-2021 kl.: 17:15:07
Underskrevet med NemID

Henrik Lykke

Som Revisor NEM ID
RID: 84389374
Tidspunkt for underskrift: 12-02-2021 kl.: 09:06:10
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: ecbae744Pwk241664750

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a 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.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital 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.