

## Havfruen af Hundested Havn ApS

Nordre Beddingsvej 21  
3390 Hundested

CVR-nr. 38 68 02 26

**Årsrapport 2019**  
(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/6 2020.

---

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

## Havfruen af Hundested Havn ApS

Nordre Beddingsvej 21  
3390 Hundested

CVR-nr. 38 68 02 26

**Årsrapport 2019**  
(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2020.

---

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

---

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

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 19. juni 2020

**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 2019 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 Etiske 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 19. juni 2020  
Schyberg · Lykke  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 32 46 93 45

Henrik Lykke  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne3258

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	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
<b>Direktion</b>	Anette Otto Larsen
<b>Revisor</b>	Schyberg · Lykke Registreret Revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse
<b>Bank</b>	Sparekassen Sjælland A/S

### Væsentligste aktiviteter

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

Årsrapporten for Havfruen af Hundested Havn ApS for 2019 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 lejede 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 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. 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 2019

Note	2019 kr.	2018 t.kr.
	<b>1.613.533</b>	<b>1.460</b>
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	
1	Personaleomkostninger	-1.123.353
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-86.094
	<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>	<b>404.086</b>
2	Finansielle omkostninger	-5.997
	<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>398.089</b>
3	Skat af årets resultat	-88.061
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>310.028</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>		
	Udbytte for regnskabsåret	100.000
	Overført resultat	210.028
	<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>310.028</b>

**Balance**

pr. 31. december 2019

Note	<b>AKTIVER</b>		
	2019 kr.	2018 t.kr.	
	Indretning af lejede lokaler	278.230	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	110.230	62
4	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>388.460</b>	<b>62</b>
	Andre tilgodehavender	54.399	54
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>54.399</b>	<b>54</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>442.859</b>	<b>116</b>
	Råvarer og hjælpematerialer	15.000	5
	Tilgodehavender fra salg	1.100	0
	Udskudt skatteaktiv	10.748	0
	Andre tilgodehavender	18.152	2
	Periodeafgrænsningsposter	25.125	22
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>55.125</b>	<b>24</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>833.642</b>	<b>580</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>903.767</b>	<b>609</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>1.346.626</b>	<b>725</b>

**Balance**

pr. 31. december 2019

		<b>PASSIVER</b>	
Note		2019 kr.	2018 t.kr.
	Selskabskapital	50.000	50
	Overført resultat	629.476	419
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	0
<b>5</b>	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>779.476</b>	<b>469</b>
	Skyldig selskabsskat	74.560	71
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	72.333	7
	Anden gæld	420.257	178
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>567.150</b>	<b>256</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>567.150</b>	<b>256</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>1.346.626</b>	<b>725</b>
<b>6</b>	<b>Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		

## Noter

	2019	2018
	kr.	t.kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Gager og lønninger	1.084.920	1.081
Pensioner	5.589	5
Sociale udgifter	32.844	31
	<b>1.123.353</b>	<b>1.117</b>
<p>Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 5 fuldtidsansatte. Sidste år 5 fuldtidsansatte.</p>		
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Renter selskabsdeltagere og ledelse	1.373	0
Andre renter	4.624	7
	<b>5.997</b>	<b>7</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	98.560	71
Regulering af udskudt skat	-10.499	-1
	<b>88.061</b>	<b>70</b>

2019  
kr.

**4 Materielle anlægsaktiver**

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2019	0	94.284
Tilgang	322.203	90.760
Afgang	0	0
	322.203	185.044
Kostpris 31. december 2019		
Afskrivninger 1. januar 2019	0	32.692
Årets afskrivninger	43.973	42.121
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
	43.973	74.813
Afskrivninger 31. december 2019		
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019</b>	<b>278.230</b>	<b>110.231</b>

2019  
kr.

**5 Egenkapital**

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forstået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital, primo	50.000	419.448	0	469.448
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	210.028	100.000	310.028
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>629.476</b>	<b>100.000</b>	<b>779.476</b>

**6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har forpligtelse på lejemål med årlig leje t.kr. 201, hvor der er en opsigelse på 6 mdr.

S:\Klienter\1536\2019\Arbejdsarkiv\03. Saldobalance - kontokort - efterposteringer - kassekladder m.v.\[Årsrapport 1536-2019.xls]Årsrapport



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

RID: 27706196

Tidspunkt for underskrift: 08-07-2020 kl.: 09:43:25

Underskrevet med NemID

NEM ID

## Henrik Lykke

Som Revisor

RID: 84389374

Tidspunkt for underskrift: 08-07-2020 kl.: 09:47:47

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: d36bd4aegTx240106490

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](http://www.esignatur.dk).