

Havfruen af Hundested Havn ApS

Nordre Beddingsvej 21
3390 Hundested

CVR-nr. 38 68 02 26

Årsrapport 2021
(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16/5 2022.

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 årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Perioderegnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for Havfruen af Hundested Havn ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrenskabet 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 26. april 2022

Direktion:

Anette Otto Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Havfruen af Hundested Havn ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Havfruen af Hundested Havn ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise 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 vedrørende integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af mellembalancen, 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.

Værløse, den 26. april 2022

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 som forventet.

Virksomheden har frasolgt sin aktivitet.

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 1. januar - 31. december 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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. 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 lejede 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 nettorealisationsværdien 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 finansiell 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 2021

Note	2021 kr.	2020 t.kr.
	2.730.474	2.557
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-1.451.575
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-77.253
	Andre driftsomkostninger	-866.492
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	335.154
	Andre finansielle indtægter	23.285
2	Finansielle omkostninger	-54.462
	RESULTAT FØR SKAT	303.977
3	Skat af årets resultat	-71.456
	ÅRETS RESULTAT	232.521
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:	
	Udbytte for regnskabsåret	200.000
	Overført resultat	32.521
	DISPONERET I ALT	232.521

Balance

pr. 31. december 2021

		AKTIVER	
Note		2021	2020
		kr.	t.kr.
	Indretning af lejede lokaler	0	375
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	120
4	Materielle anlægsaktiver	0	495
	Andre tilgodehavender	0	59
	Finansielle anlægsaktiver	0	59
	ANLÆGSAKTIVER	0	554
	Råvarer og hjælpematerialer	0	15
	Tilgodehavender fra salg	2.100	1
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	7
	Tilgodehavende selskabsskat	13.178	0
	Udskudt skatteaktiv	0	26
	Andre tilgodehavender	1.251.148	39
	Periodeafgrænsningsposter	0	24
	Tilgodehavender	1.266.426	97
	Likvide beholdninger	855.794	1.616
	OMSÆTNINGSAKTIVER	2.122.220	1.728
	AKTIVER	2.122.220	2.282

Balance

pr. 31. december 2021

Note	PASSIVER	
	2021 kr.	2020 t.kr.
Selskabskapital	50.000	50
Overført resultat	34.831	2
Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	1.200
EGENKAPITAL	284.831	1.252
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.235.136	0
Skyldig selskabsskat	0	119
Leverandører af varer og tjenesteydelser	46.128	143
Anden gæld	556.125	768
Kortfristede gældsforpligtelser	1.837.389	1.030
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.837.389	1.030
PASSIVER	2.122.220	2.282
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Noter

	2021	2020
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	1.386.191	1.598
Pensioner	0	9
Sociale udgifter	65.384	70
	1.451.575	1.677
<p>Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 7 fuldtidsansatte. Sidste år 7 fuldtidsansatte.</p>		
2 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	42.056	0
Renter selskabsdeltagere og ledelse	2.995	1
Andre renter	9.411	8
	54.462	9
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	40.832	178
Regulering af udskudt skat	26.140	-15
Regulering af skat vedrørende tidligere år	4.484	4
	71.456	167

Noter

2021
kr.

4 Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2021	499.116	248.669
Tilgang	0	0
Afgang	-499.116	-248.669
Kostpris 31. december 2021	0	0
Afskrivninger 1. januar 2021	123.965	129.436
Årets afskrivninger	49.912	27.341
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	-173.877	-156.777
Afskrivninger 31. december 2021	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2021	0	0

2021
kr.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

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: 19-05-2022 kl.: 13:50:09
Underskrevet med NemID

Anette Otto Larsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-400143469958
Tidspunkt for underskrift: 19-05-2022 kl.: 13:50:09
Underskrevet med NemID

Henrik Lykke

Som Revisor NEM ID
RID: 84389374
Tidspunkt for underskrift: 19-05-2022 kl.: 13:51:40
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 96a8cdQuzYj247650690