

Holte Havn ApS

Vejlesøvej 22C
2840 Holte

CVR-nr. 33 08 39 20

Årsrapport for 2025

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 18. februar 2026

Rene Beck
dirigent
CVR nr. 33 25 68 76

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2025	8
Balance pr. 31. december 2025	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Holte Havn ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 10. februar 2026

Direktion

Nathaline Frederikke Beck

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Holte Havn ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Holte Havn ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Hellerup, den 10. februar 2026

CVR-nr. 33 25 68 76



Søren Jonassen
Statsautoriseret revisor
mne18488

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holte Havn ApS
Vejlesøvej 22C
2840 Holte

CVR-nr.: 33083920

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2025

Hjemsted: Rudersdal

Direktion

Nathaline Frederikke Beck

Revisor

Crowe
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab v.m.b.a.
CVR-nr.: 33256876
Rygårds Allé 104
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af restaurant og derved beslægtet virksomhed herunder bådudlejning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2025 udviser et underskud på kr. 106.316, og selskabets balance pr. 31. december 2025 udviser en negativ egenkapital på kr. 272.817.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holte Havn ApS for 2025 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

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. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel, inventar og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 34.400 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, selskabsdeltagere og ledelse samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2025

	<u>Note</u>	<u>2025</u> kr.	<u>2024</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		375.368	476
Personaleomkostninger	1	<u>-376.880</u>	<u>-368</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-1.512	108
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-104.782</u>	<u>-105</u>
Resultat før finansielle poster		-106.294	3
Finansielle omkostninger		<u>-22</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-106.316	3
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>-106.316</u></u>	<u><u>3</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-106.316</u>	<u>3</u>
		<u><u>-106.316</u></u>	<u><u>3</u></u>

Balance pr. 31. december 2025

	<u>Note</u>	<u>2025</u> kr.	<u>2024</u> t.kr.
Aktiver			
Goodwill		<u>0</u>	<u>50</u>
Immaterielle anlægsaktiver	3	<u>0</u>	<u>50</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	99.865	122
Indretning af lejede lokaler	4	<u>108.115</u>	<u>90</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>207.980</u>	<u>212</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>207.980</u>	<u>262</u>
Likvide beholdninger		<u>46.661</u>	<u>23</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>46.661</u>	<u>23</u>
Aktiver i alt		<u><u>254.641</u></u>	<u><u>285</u></u>

Balance pr. 31. december 2025

	<u>Note</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
		kr.	t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		<u>-352.817</u>	<u>-246</u>
Egenkapital		<u>-272.817</u>	<u>-166</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.861	2
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		421.363	354
Anden gæld		<u>100.234</u>	<u>95</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>527.458</u>	<u>451</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>527.458</u>	<u>451</u>
Passiver i alt		<u>254.641</u>	<u>285</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	5		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2025	80.000	-246.501	-166.501
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-106.316</u>	<u>-106.316</u>
Egenkapital 31. december 2025	<u><u>80.000</u></u>	<u><u>-352.817</u></u>	<u><u>-272.817</u></u>

Noter

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	337.509	335
Andre omkostninger til social sikring	4.907	6
Andre personaleomkostninger	<u>34.464</u>	<u>27</u>
	<u>376.880</u>	<u>368</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2025		<u>500.000</u>
Kostpris 31. december 2025		<u>500.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2025		450.000
Årets afskrivninger		<u>50.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2025		<u>500.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2025		<u>0</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2025	973.431	800.686
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>52.000</u>
Kostpris 31. december 2025	<u>973.431</u>	<u>852.686</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2025	851.596	711.759
Årets afskrivninger	<u>21.970</u>	<u>32.812</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2025	<u>873.566</u>	<u>744.571</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2025	<u>99.865</u>	<u>108.115</u>

5 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Den væsentligste andel af selskabets gæld, udgøres af gæld til selskabets kapitalejer. Denne er besluttet på at tilbagestå for forpligtelsen og sikre at selskabets øvrige forpligtelser betales i takt med at de forfalder frem til 31. december 2026, og selskabets årsregnskab er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med en lejeforpligtelse pr. 31. december 2025 på t.kr. 72.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.