

Havnens Røgeri Hvalpsund ApS

Hesselvej 57
9640 Farsø

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

19/05/2021

Merete Weiss Møller
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Havnens Røgeri Hvalpsund ApS
Hesselvej 57
9640 Farsø

e-mailadresse: havnensroegeri@gmail.com

CVR-nr: 38487817
Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Revisor Revisionsfirmaet Peter Berg
Stygge Krumpens Vej 6
9300 Sæby
DK Danmark
CVR-nr: 21052302
P-enhed: 1001696109

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2020 - 31. december 2020 for Havnens Røgeri Hvalpsund ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hvalpsund, den 19/05/2021

Direktion

Tom Kaldahl Laursen

Bestyrelse

Merete Weiss Møller

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaveren i Havnens Røgeri Hvalpsund ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Havnens Røgeri Hvalpsund ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Sæby, 19/05/2021

Peter Berg , mne11306
registreret revisor
Revisionsfirmaet Peter Berg
CVR: 21052302

Ledelsesberetning

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år primært bestået i salg af fiskeprodukter i forretning og restaurant.

Årets resultat udgør et overskud på kr. 637.679. Selskabets samlede aktivmasse er på kr. 1.521.324 og egenkapitalen er kr. 948.721.

Årets overskud foreslås anvendt som disponeringen under resultatopgørelsen.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser for selskabet.

Selskabets ledelse forventer også et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Hele anpartskapitalen ejes af Merethe Weiss Møller.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

GENERELT:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser og efter samme regnskabspraksis som sidste før. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN:

Omsætning:

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

Vareforbrug:

Vareforbrug er køb som er en udgift, der er medgået til at præstere omsætningen.

Personaleomkostninger:

Personaleudgifter omfatter løn og gager incl. feriepenge samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter biludgifter, reklame, leasing, lokaleomkostninger, administration m.v..

Periodisering:

Omkostningerne er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansierings omkostninger:

Finansielle omkostninger indeholder renteomkostninger på fremmedfinansiering og renteomkostninger på indestående i pengeinstitut.. I resultatopgørelsen medregnes de beløb som vedrører regnskabsåret.

Skat:

Skat af årets resultat udgiftsføres dels med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige indkomst, og dels årets beregnede eventualskat. Procenttillæg eller godtgørelse til selskabsskatten medregnes i forfalds- eller udbetalingsåret.

BALANCEN:

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiverne måles til anskaffelses- eller kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Finansielt leasede driftsmidler er aktiveret i årsregnskabet på ibrugtagningstidspunktet og er værdiansat til kontraktprisen med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Beregnede renter er opført under aktiverne. Den passiverede forpligtelse er opført med samme beløb som kontraktprisen med tillæg af beregnede renter i løbetiden, og med fradrag af betalte ydelser.

Afskrivningerne tilsigter en systematisk afskrivning af aktiverne over den forventede brugstid.

Afskrivningerne sker lineært og foretages således:

Bygninger (skrapværdi kr. 0)..... 25 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 - 10 år

Småanskaffelser af materielle anlægsaktiver med en anskaffelsessum på under kr. 14.100 ud-giftsføres straks.

Varedebitorer:

Tilgodehavender hos debitorer måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der er foretaget hensættelse til imødegåelse af eventuelle tab.

Eventualskat:

Eventualskat beregnes med 22% af forskellen mellem de bogførte værdier og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser:

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.093.630	665.857
Personaleomkostninger	1	-176.013	-356.909
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-83.524	-82.105
Resultat af ordinær primær drift		834.093	226.843
Øvrige finansielle omkostninger		-15.394	-28.715
Ordinært resultat før skat		818.699	198.128
Skat af årets resultat		-181.020	-42.370
Årets resultat		637.679	155.758
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		637.679	155.758
I alt		637.679	155.758

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Grunde og bygninger		564.336	590.836
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		164.346	161.170
Materielle anlægsaktiver i alt	2	728.682	752.006
Anlægsaktiver i alt		728.682	752.006
Andre tilgodehavender		50.675	
Tilgodehavender i alt		50.675	
Likvide beholdninger		741.967	316.749
Omsætningsaktiver i alt		792.642	
AKTIVER I ALT		1.521.324	752.006

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Andre reserver		0	0
Overført resultat		798.721	150.841
Egenkapital i alt		948.721	300.841
Hensættelse til udskudt skat		1.500	
Hensatte forpligtelser i alt		1.500	
Gæld til banker		0	316.749
Skyldig selskabsskat		175.520	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		395.583	134.416
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		571.103	451.165
Gældsforpligtelser i alt		571.103	451.165
PASSIVER I ALT		1.521.324	752.006

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Løn og gager	160.864	341.114
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	15.149	15.795
	176.013	356.909

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	662.503	238.242
Tilgang	0	50.000
Afgang	0	-39.000
Kostpris ultimo	662.503	249.242
Af- og nedskrivning primo	-71.667	-66.872
Årets afskrivning	-26.500	-24.983
Tilbageførsel ved afgang	0	-39.961
Af- og nedskrivning ultimo	-98.167	-84.896
Regnskabsmæssig værdi ultimo	564.336	164.346

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med Jutlander Bank er deponeret:
- ejerpantebrev for kr. 550.000 med pant i matr. nr. 0003m, Farsø

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020 1
------------------------------	------------------