



Uummannaq Seasafari ApS

Igaasarissat Aqqutaa
3961 Uummannaq
CVR-nr. 12749422

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
13.09.2021

Paaluk Kreutzmann
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2020	6
Balance pr. 31.12.2020	7
Egenkapitalopgørelse for 2020	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Uummannaq Seasafari ApS

Igaasarissat Aqqutaa

3961 Uummannaq

CVR-nr.: 12749422

Hjemsted: Avannaata

Regnskabsår: 01.01.2020 - 31.12.2020

Bestyrelse

Svend E H Th Løvstrøm, formand

Paaluk Kreutzmann

Direktion

Paaluk Kreutzmann

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Imaneq 33, 6-7. etage

3900 Nuuk

Grønland

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 for Uummannaq Seasafari ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Uummannaq, den 13.09.2021

Direktion

Paaluk Kreutzmann

Bestyrelse

Svend E H Th Løvstrøm
formand

Paaluk Kreutzmann

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Uummannaq Seasafari ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Uummannaq Seasafari ApS for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Nuuk, den 13.09.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Allan Pedersen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne14952

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i drift af virksomhed indenfor turist- og chartersejladser, indkvartering og tilknyttede turistaktiviteter og dertil beslægtet virksomhed.

Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat før skat blev et overskud på 209 t.kr. mod et underskud på 22 t.kr. året før. Årets resultat efter skat blev et overskud på 151 t.kr. mod et overskud på 12 t.kr. året før.

Forventet udvikling

Det er ledelsens forventning, at der kan skabes et positivt driftsresultat i det kommende regnskabsår via forøget aktivitetsniveau, herunder opførelsen af nye hytter der skal anvendes til udlejning.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/-tab	1	702.573	636.110
Personaleomkostninger	2	(257.876)	(391.804)
Af- og nedskrivninger	3	(130.195)	(148.544)
Driftsresultat		314.502	95.762
Andre finansielle omkostninger	4	(105.263)	(117.295)
Resultat før skat		209.239	(21.533)
Skat af årets resultat	5	(58.625)	33.778
Årets resultat		150.614	12.245
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		150.614	12.245
Resultatdisponering		150.614	12.245

Balance pr. 31.12.2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Skibe		581.570	726.962
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		70.112	144.915
Materielle aktiver under udførelse		940.162	940.162
Materielle aktiver	6	1.591.844	1.812.039
Anlægsaktiver		1.591.844	1.812.039
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		243.193	47.617
Udskudt skat		82.847	122.180
Andre tilgodehavender		0	2.854
Tilgodehavender		326.040	172.651
Likvide beholdninger		61.754	0
Omsætningsaktiver		387.794	172.651
Aktiver		1.979.638	1.984.690

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Virksomhedskapital		300.000	300.000
Overført overskud eller underskud		141.771	(8.843)
Egenkapital		441.771	291.157
Bankgæld		898.857	1.060.782
Langfristede gældsforpligtelser	7	898.857	1.060.782
Kortfristet del af langfristede forpligtelser	7	225.000	192.000
Bankgæld		0	60.367
Skyldig skat		19.292	0
Anden gæld	8	394.718	380.384
Kortfristede gældsforpligtelser		639.010	632.751
Gældsforpligtelser		1.537.867	1.693.533
Passiver		1.979.638	1.984.690
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse for 2020

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	300.000	(8.843)	291.157
Årets resultat	0	150.614	150.614
Egenkapital ultimo	300.000	141.771	441.771

Noter

1 Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjeneste omfatter modtagen kompensation som følge af Covid-19 på 185.268 kr.

2 Personaleomkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Gager og lønninger	236.880	386.694
Andre personaleomkostninger	20.996	5.110
	257.876	391.804
<hr/>		
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	1

3 Af- og nedskrivninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Afskrivninger på materielle aktiver	184.362	233.149
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle aktiver	(54.167)	(84.605)
	130.195	148.544

4 Andre finansielle omkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Renteomkostninger i øvrigt	103.449	117.295
Øvrige finansielle omkostninger	1.814	0
	105.263	117.295

5 Skat af årets resultat

	2020	2019
	kr.	kr.
Aktuel skat	13.992	0
Ændring af udskudt skat	39.333	(58.214)
Regulering vedrørende tidligere år	5.300	0
Effekt af ændrede skattesatser	0	24.436
	58.625	(33.778)

6 Materielle aktiver

	Skibe kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Materielle aktiver under udførelse kr.
Kostpris primo	1.453.924	286.497	940.162
Afgange	0	(100.000)	0
Kostpris ultimo	1.453.924	186.497	940.162
Af- og nedskrivninger primo	(726.962)	(141.582)	0
Årets afskrivninger	(145.392)	(38.970)	0
Tilbageførsel ved afgang	0	64.167	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(872.354)	(116.385)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	581.570	70.112	940.162

7 Langfristede forpligtelser

	Forfald inden for 12 måneder 2020 kr.	Forfald inden for 12 måneder 2019 kr.	Forfald efter 12 måneder 2020 kr.	Restgæld efter 5 år 2020 kr.
Bankgæld	225.000	192.000	898.857	95.000
	225.000	192.000	898.857	95.000

8 Anden gæld

	2020 kr.	2019 kr.
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	51.624	36.658
Anden gæld i øvrigt	343.094	343.726
	394.718	380.384

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 1.000.000 kr. i fartøj.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte fartøj udgør 582 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle aktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

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

Balancen**Materielle aktiver**

Skibe, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Skibe	10 år

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.