

GOBOAT

GO BOAT Aalborg ApS

Thistedvej 121
9400 Nørresundby

CVR-nr. 38 56 64 58

Årsrapport 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på virksomhedens ordinære generalforsamling

den 3/5 20 18


dirigent

Indhold

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for GO BOAT Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

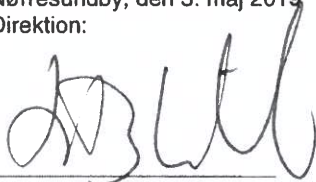
Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 3. maj 2019
Direktion:



Lars-Bo Willumsen

Ledelsen bekræfter, at virksomheden opfylder kravene for fravalg af revision.



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i GO BOAT Aalborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GO BOAT Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere jer med udarbejdelsen og præsentationen af 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 jeres ansvar.

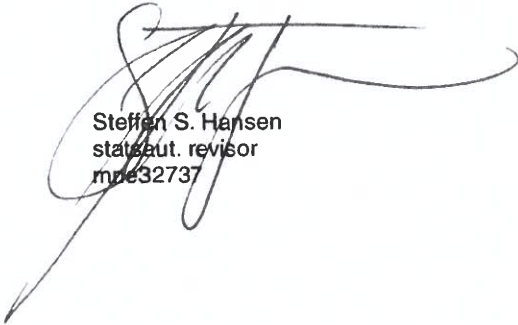
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 3. maj 2019

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98



Steffen S. Hansen
statsaut. revisor
mpe32737

GO BOAT Aalborg ApS
Årsrapport 2018
CVR-nr. 38 56 64 58

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

GO BOAT Aalborg ApS
Thistedvej 121
9400 Nørresundby

Telefon: 21 68 50 20
Hjemmeside: www.goboataalborg.dk
E-mail: INFO@goboataalborg.dk

CVR-nr.: 38 56 64 58
Stiftet: 7. april 2017
Hjemstedskommune: Nørresundby
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Lars-Bo Willumsen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 3. maj 2019.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter består i salg af oplevelsesture i elbåde.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udviser et underskud på 33.763 kr. Egenkapitalen udgør 634.449 kr. pr. 31. december 2018.

Ledelsen anser årets resultat som utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der væsentligt påvirker den finansielle stilling pr. 31. december 2018 eller den forventede udvikling.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2018	4/4-31/12 2017
Bruttofortjeneste		219.059	22.996
Personaleomkostninger	2	-216.066	-39.072
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		-44.351	-20.310
Resultat af primær drift		-41.358	-36.386
Øvrige finansielle omkostninger		-1.381	-355
Resultat før skat		-42.739	-36.741
Skat af årets resultat	3	8.976	4.953
Årets resultat		<u>-33.763</u>	<u>-31.788</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		<u>-33.763</u>	<u>-31.788</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	Note	31/12 2018	31/12 2017
AKTIVER			
Anlægsaktiver	4		
Materielle anlægsaktiver			
Både		323.786	269.555
Indretning af lejede lokaler		204.388	194.797
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.098	6.590
Anlægsaktiver i alt		<u>533.272</u>	<u>470.942</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		0	10.403
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		102.285	135.595
Udskudt skatteaktiv		13.929	4.953
Tilgodehavender i alt		<u>116.214</u>	<u>150.951</u>
Likvide beholdninger		<u>26.124</u>	<u>61.360</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>142.338</u>	<u>212.311</u>
AKTIVER I ALT		<u>675.610</u>	<u>683.253</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		111.111	111.111
Overført fra overkurs ved emission		0	588.889
Overført resultat		523.338	-31.788
Egenkapital i alt		<u>634.449</u>	<u>668.212</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til selskabsdeltager		165	4.276
Anden gæld		40.996	10.765
Gældsforpligtelser i alt		<u>41.161</u>	<u>15.041</u>
PASSIVER I ALT		<u>675.610</u>	<u>683.253</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Overkurs ved emis- sion	Overført resultat	I alt
Saldo 1. januar 2018	111.111	588.889	-31.788	668.212
Overført via resultatdisponering	0	0	-33.763	-33.763
Overført fra overkurs ved emission	0	-588.889	588.889	0
Saldo 31. december 2018	111.111	0	523.338	634.449

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GO BOAT Aalborg ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af oplevelsesture indregnes i resultatopgørelsen, hvis ydelsen har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Vareforbrug

I vareforbrug indregnes omkostninger, der afholdes for at opnå årets omsætning. Herunder indgår direkte omkostninger til handelsvarer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge, pensioner og andre omkostninger til social sikring. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til materialer, som bruges i forbindelse med sejlads, herunder i særdeleshed brændstof og vedligeholdelsesomkostninger. Herudover omfatter andre eksterne omkostninger også omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

Skat af årets resultat

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

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Både	15 år
Indretning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af forbundne aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skal måles på grundlag af 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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til den nominelle gæld på balancedagen.

	2018	2017		
2 Personaleomkostninger				
Lønninger	214.157	39.072		
Pensioner	1.909	0		
	<u>216.066</u>	<u>39.072</u>		
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>		
 3 Skat af ordinært resultat				
Regulering af udskudt skat	<u>-8.976</u>	<u>-4.953</u>		
 4 Materielle anlægsaktiver				
	Både	Andre an- læg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2018	278.850	7.461	204.942	491.253
Årets tilgang	74.902	0	31.779	106.681
Kostpris 31. december 2018	<u>353.752</u>	<u>7.461</u>	<u>236.721</u>	<u>597.934</u>
Afskrivninger 1. januar 2018	9.295	871	10.145	20.311
Årets afskrivninger	20.671	1.492	22.188	44.351
Afskrivninger 31. december 2018	<u>29.966</u>	<u>2.363</u>	<u>32.333</u>	<u>64.662</u>
Regnskabsmæssig værdi				
31. december 2018	<u>323.786</u>	<u>5.098</u>	<u>204.388</u>	<u>533.272</u>