

GOBOAT

GO BOAT Aalborg ApS

Thistedvej 121
9400 Nørresundby

CVR-nr. 38 56 64 58

Årsrapport 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på virksomhedens ordinære generalforsamling

den _____ 20 ____

dirigent

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for GO BOAT Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

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 2022 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 9. juni 2023
Direktion:

Lars-Bo Willumsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til den daglige ledelse i GO BOAT Aalborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GO BOAT Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 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 faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, herunder kravene til uafhængighed, og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 9. juni 2023

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Steffen S. Hansen

statsaut. revisor

mne32737

GO BOAT Aalborg ApS
Årsrapport 2022
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 9. juni 2023.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentlige aktiviteter består i salg af oplevelsesture i elbåde.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultat udviser et overskud på 14.061 kr. Egenkapitalen udgør 710.333 kr. pr. 31. december 2022.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

I 2023 er aktiviteten flyttet til Århus.

Forventninger til fremtiden

Ledelsen forventer et positivt resultat i 2023.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der væsentligt påvirker den finansielle stilling pr. 31. december 2022.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2022	2021
Bruttofortjeneste		388.134	250.925
Personaleomkostninger	2	-282.792	-219.544
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		-75.210	-68.948
Resultat af primær drift		30.132	-37.567
Øvrige finansielle omkostninger		-1.673	-1.242
Resultat før skat		28.459	-38.809
Skat af årets resultat	3	-14.398	-15.098
Årets resultat		14.061	-53.907
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		14.061	-53.907

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	Note	2022	2021
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	4		
Både		270.553	297.349
Indretning af lejede lokaler		330.737	172.530
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		46.664	48.694
Anlægsaktiver i alt		<u>647.954</u>	<u>518.573</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		95.919	200.491
Udskudt skatteaktiv		0	2.719
		<u>95.919</u>	<u>203.210</u>
Likvide beholdninger		<u>61.336</u>	<u>147.971</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>157.255</u>	<u>351.181</u>
AKTIVER I ALT		<u>805.209</u>	<u>869.754</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		111.111	111.111
Overført resultat		599.222	585.161
Egenkapital i alt		<u>710.333</u>	<u>696.272</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		11.679	0
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til selskabsdeltager		11.148	10.197
Anden gæld		72.049	163.285
Gældsforpligtelser i alt		<u>83.197</u>	<u>173.482</u>
PASSIVER I ALT		<u>805.209</u>	<u>869.754</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	I alt
Saldo 1. januar 2022	111.111	585.161	696.272
Overført via resultatdisponering	0	14.061	14.061
Saldo 31. december 2022	111.111	599.222	710.333

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GO BOAT Aalborg ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Virksomheden har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt udelukkende at præsentere bruttoresultat.

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.

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.

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.

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 posteringer 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.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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.

	2022	2021		
2 Personaleomkostninger				
Lønninger	272.149	210.870		
Pensioner	5.204	2.686		
Andre omkostninger til social sikring	5.439	5.988		
	<u>282.792</u>	<u>219.544</u>		
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>		
3 Skat af ordinært resultat				
Regulering af udskudt skat	<u>-14.398</u>	<u>-15.098</u>		
4 Materielle anlægsaktiver				
	Både	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2022	406.925	324.356	67.509	798.790
Årets tilgang	<u>0</u>	<u>191.277</u>	<u>12.981</u>	<u>204.258</u>
Kostpris 31. december 2022	406.925	515.633	80.490	1.003.048
Afskrivninger 1. januar 2022	109.246	151.823	18.815	279.884
Årets afskrivninger	<u>27.126</u>	<u>33.073</u>	<u>15.011</u>	<u>75.210</u>
Afskrivninger 31. december 2022	<u>136.372</u>	<u>184.896</u>	<u>33.826</u>	<u>355.094</u>
Regnskabsmæssig værdi				
31. december 2022	<u>270.553</u>	<u>330.737</u>	<u>46.664</u>	<u>647.954</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Lars-Bo Willumsen

Direktør

Serienummer: 63435f77-9cbd-4bb1-8e00-d3a360d48500

IP: 212.112.xxx.xxx

2023-06-09 09:34:38 UTC



Steffen Sjørlev Hansen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: KPMG Statsautoriseret Revisionspartners...

Serienummer: 066795f3-2c44-429a-b69d-0023f99d0e66

IP: 83.151.xxx.xxx

2023-06-09 13:44:47 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>