

# GOBOAT

## GO BOAT Aalborg ApS

Thistedvej 121  
9400 Nørresundby

CVR-nr. 38 56 64 58

### Årsrapport 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på virksomhedens ordinære generalforsamling

den 25 2020

  
dirigent

## Indhold

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

## Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for GO BOAT Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

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

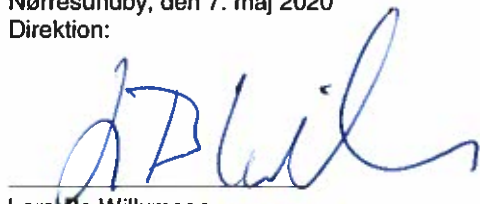
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 7. maj 2020

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 2019 på grundlag af bogføring og øvrige oplysninger, som I 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, 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, som 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 7. maj 2020

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Kristoffer A. Staun

statsaut. revisor

MNE-nr. 45106

**GO BOAT Aalborg ApS**  
Årsrapport 2019  
CVR-nr. 38 56 64 58

## **Ledelsesberetning**

### **Virksomhedsoplysninger**

GO BOAT Aalborg ApS  
Thistedvej 121  
9400 Nørresundby

Telefon:	21 68 50 20
Hjemmeside:	<a href="http://www.goboataalborg.dk">www.goboataalborg.dk</a>
E-mail:	<a href="mailto:INFO@goboataalborg.dk">INFO@goboataalborg.dk</a>
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 7. maj 2020.

## 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 43.625 kr. Egenkapitalen udgør 590.824 kr. pr. 31. december 2019.

Ledelsen anser årets resultat som utilfredsstillende.

#### Forventninger til fremtiden

Som følge af udbrud af COVID-19 er virksomhedens aktiviteter i 2020 væsentligt reducerede. Dette medfører, at ledelsen forventer et negativt resultat for det kommende regnskabs år. Ledelsen undersøger, om eksisterende hjælpepakker fra den danske stat kan være med til at afhjælpe den reducerede aktivitet.

#### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der væsentligt påvirker den finansielle stilling pr. 31. december 2019.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Resultatopgørelse

	Note	2019	2018
Nettoomsætning		233.251	380.650
Vareforbrug		-11.109	-16.378
Andre eksterne omkostninger		-73.148	-145.213
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>148.994</b>	<b>219.059</b>
Personaleomkostninger	2	-142.283	-216.066
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		-64.243	-44.351
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-57.532</b>	<b>-41.358</b>
Øvrige finansielle omkostninger		-2.990	-1.381
<b>Resultat før skat</b>		<b>-60.522</b>	<b>-42.739</b>
Skat af årets resultat	3	16.897	8.976
<b>Årets resultat</b>		<b>-43.625</b>	<b>-33.763</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		-43.625	-33.793
		<b>-43.625</b>	<b>-33.793</b>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

	Note	2019	2018
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>	4		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Både		351.603	323.786
Indretning af lejede lokaler		255.187	204.388
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.440	5.098
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>618.230</u>	<u>533.272</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Andre tilgodehavender		2.000	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		4.384	102.285
Udskudt skatteaktiv		30.826	13.929
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u>37.210</u>	<u>116.214</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>4.075</u>	<u>26.124</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>41.285</u>	<u>142.338</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>659.515</u>	<u>675.610</u>
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		111.111	111.111
Overført resultat		479.713	523.338
<b>Egenkapital i alt</b>		<u>590.824</u>	<u>634.449</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til selskabsdeltager		8.095	165
Anden gæld		60.596	40.996
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>68.691</u>	<u>41.161</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>659.515</u>	<u>675.610</u>



## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedska- pital	Overført resultat	I alt
Saldo 1. januar 2019	111.111	523.338	634.449
Overført via resultatdisponering	0	-43.625	-43.625
<b>Saldo 31. december 2019</b>	<b>111.111</b>	<b>479.713</b>	<b>590.824</b>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GO BOAT Aalborg ApS for 2019 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 rentekomkostninger.

#### 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 salgskostninger 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.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

	2019	2018		
<b>2 Personaleomkostninger</b>				
Lønninger	135.476	214.157		
Pensioner	1.515	1.909		
Andre omkostninger til social sikring	5.292	0		
	<u>1</u>	<u>1</u>		
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede				
	<u>1</u>	<u>1</u>		
<b>3 Skat af ordinært resultat</b>				
Regulering af udskudt skat	-16.897	-8.976		
	<u>-16.897</u>	<u>-8.976</u>		
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>				
	Både	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2019	353.752	7.461	236.721	597.934
Årets tilgang	53.173	8.393	87.635	149.201
Kostpris 31. december 2019	406.925	15.854	324.356	747.135
Afskrivninger 1. januar 2019	29.966	2.363	32.333	64.662
Årets afskrivninger	25.356	2.051	36.836	64.243
Afskrivninger 31. december 2019	55.322	4.414	69.169	128.905
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019</b>	<u>351.603</u>	<u>11.440</u>	<u>255.187</u>	<u>618.230</u>