

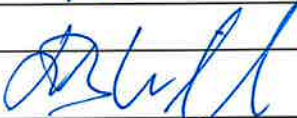
GOBOAT

GO BOAT Aalborg ApS

Thistedvej 121
9400 Nørresundby

CVR-nr. 38 56 64 58

Årsrapport 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på virksomhedens ordinære generalforsamling	
den	<u>12/5</u> 20 <u>22</u>
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

GO BOAT Aalborg ApS
Årsrapport 2021
CVR-nr. 38 56 64 58

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for GO BOAT Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 12. maj 2022
Direktion:



Lars-Bo Willumsen

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



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 2021 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 regnskabsafregning 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 12. maj 2022

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Steffen S. Hansen
statsaut. revisor
mnr. 32737

GO BOAT Aalborg ApS
Årsrapport 2021
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 12. maj 2022.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentlige aktiviteter består i salg af oplevelsesture i elbåde.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultat for 2021 udviser et underskud på 53.907 kr. Egenkapitalen udgør 696.272 kr. pr. 31. december 2021.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Forventninger til fremtiden

Ledelsen forventer et positivt resultat i 2022.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der væsentligt påvirker den finansielle stilling pr. 31. december 2021.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2021	2020
Bruttofortjeneste		250.925	382.039
Personaleomkostninger	2	-219.544	-124.761
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		-68.948	-82.364
Resultat af primær drift		-37.567	174.914
Øvrige finansielle omkostninger		-1.242	-2.550
Resultat før skat		-38.809	172.364
Skat af årets resultat	3	-15.098	-13.009
Årets resultat		-53.907	159.355
 Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		-53.907	159.355

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	Note	2021	2020
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	4		
Både		297.349	324.477
Indretning af lejede lokaler		172.530	204.966
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		48.694	25.673
Anlægsaktiver i alt		<u>518.573</u>	<u>555.116</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		0	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		200.491	56.753
Udskudt skatteaktiv		2.719	17.817
		<u>203.210</u>	<u>74.570</u>
Likvide beholdninger		<u>147.971</u>	<u>283.455</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>351.181</u>	<u>358.025</u>
AKTIVER I ALT		<u>869.754</u>	<u>913.141</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		111.111	111.111
Overført resultat		585.161	639.068
Egenkapital i alt		<u>696.272</u>	<u>750.179</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til selskabsdeltager		10.197	6.394
Anden gæld		163.285	156.568
Gældsforpligtelser i alt		<u>173.482</u>	<u>162.962</u>
PASSIVER I ALT		<u>869.754</u>	<u>913.141</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	I alt
Saldo 1. januar 2021	111.111	639.068	750.179
Overført via resultatdisponering	0	-53.907	-53.907
Saldo 31. december 2021	111.111	585.161	696.272

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GO BOAT Aalborg ApS for 2021 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

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

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.

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.

	2021	2020		
2 Personaleomkostninger				
Lønninger	210.870	121.345		
Pensioner	2.686	2.091		
Andre omkostninger til social sikring	5.988	1.325		
	<u>219.544</u>	<u>124.761</u>		
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>		
3 Skat af ordinært resultat				
Regulering af udskudt skat	<u>-15.098</u>	<u>13.009</u>		
4 Materielle anlægsaktiver				
	Både	Indretning af lejede lokaler	Andre an- læg, drifts- materiel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2021	406.925	324.356	35.104	766.385
Årets tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>32.405</u>	<u>32.405</u>
Kostpris 31. december 2021	406.925	324.356	67.509	798.790
Afskrivninger 1. januar 2021	82.448	119.390	9.431	211.269
Årets afskrivninger	<u>27.128</u>	<u>32.436</u>	<u>9.384</u>	<u>68.948</u>
Afskrivninger 31. december 2021	<u>109.576</u>	<u>151.826</u>	<u>18.815</u>	<u>280.217</u>
Regnskabsmæssig værdi				
31. december 2021	<u>297.349</u>	<u>172.530</u>	<u>48.694</u>	<u>518.573</u>