

Copenhagen Water Shuttle ApS

Årsrapport 2018 - 19

CVR: 38723758

01.10.2018 – 30.09.2019

MORBÆRHAVEN 37, 9000 AALBORG

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 11. marts 2020

Jesper Holm Bech

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
LEDELSESBERETNING MV.	4
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
ÅRSREGNSKAB	6
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Noter.....	11

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Copenhagen Water Shuttle ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omfatter.

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 11. marts 2020

DIREKTION

Jesper Holm Bech

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Copenhagen Water Shuttle ApS
Morbærhaven 37
9000 Aalborg

CVR-nr.: 38723758

Stiftet: 15-06-17

Hjemsted: 9000 Aalborg

Regnskabsår: 01.10.2018 - 30.09.2019

DIREKTION

Jesper Holm Bech

PENGEINSTITUT

Nykredit

John F. Kennedys Plads 43

9000 Aalborg

LEDELSESBERETNING

VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Virksomhedens aktiviteter er sø- og kysttransport af passagerer, bl.a. drift af udflugts-, krydstogts- og sightseeingbåde.

VÆSENTLIGE ÆNDRINGER I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. oktober 2018 - 30. september 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 ANLÆGSAKTIVER

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles ved første indregning til kostpris og indregnes efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-20 %

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

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de 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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE

		2018/19	2017/18
NOTE		KR.	KR.
	Bruttotab	-137.860	-6.150
1	Personaleomkostninger	-112.730	-132.550
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	0	-49.501
	Andre driftsomkostninger	-300.389	0
	DRIFTSRESULTAT	-550.979	-188.201
2	Finansielle omkostninger	-26.329	-20.480
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-577.308	-208.681
	Skat af årets resultat	126.978	44.300
	ÅRETS RESULTAT	-450.330	-164.381
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-450.330	-164.381
	Disponering i alt	-450.330	-164.381

BALANCE

		2018/19	2017/18
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
3	Produktionsanlæg og maskiner	0	731.359
	Materielle anlægsaktiver	0	731.359
	ANLÆGSAKTIVER	0	731.359
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	37.501	0
	Skatteaktiv	171.278	44.300
	Tilgodehavender	208.779	44.300
	OMSÆTNINGSAKTIVER	208.779	44.300
	AKTIVER	208.779	775.659

BALANCE

		2018/19	2017/18
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	-614.710	-164.381
4	Egenkapital	-564.710	-114.381
	Gæld til kreditinstitutter	143.037	189.854
5	Langfristede gældsforpligtelser	143.037	189.854
6	Gæld til kreditinstitutter	137.744	162.252
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	307.095	4.595
	Anden gæld, herunder skyldige skatter mv.	185.613	533.338
	Kortfristede gældsforpligtelser	630.452	700.185
	GÆLDSFORPLIGTELSE	773.489	890.039
	PASSIVER	208.779	775.659
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2018/19	2017/18
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-112.264	-132.171
Andre omkostninger til social sikring	-466	-379
Personaleomkostninger	-112.730	-132.550
Antal heltidsbeskæftigede	1	1
2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Andre finansielle omkostninger	-26.329	-20.480
Finansielle omkostninger	-26.329	-20.480

NOTER

3 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg & maskiner
Kostpris, primo	780.860
Tilgang i året	300.000
Afgang i året	-1.080.860
Kostpris, ultimo	0
Afskrivning, primo	-49.501
Afskrivning på afhændede aktiver	49.501
Årets afskrivning	0
Afskrivning, ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi	0

NOTER

4 EGENKAPITAL		Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Primo		50.000	-164.381	-114.381
Forslag til resultatdisponering			-450.330	-450.330
Ultimo		50.000	-614.710	-564.710

	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19
--	---------	---------	---------	---------	---------

Egenkapitaloversigt, 1.000 kr

Virksomhedskapital				50	50
Overført resultat				-164	-615
Egenkapital i alt				-114	-565

NOTER

	2018/19	2017/18
	KR.	KR.
5 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Pengeinstitutter	-143.037	-189.854
Gæld til kreditinstitutter i alt	-143.037	-189.854
Langfristede gældsforpligtelser	-143.037	-189.854

6 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Pengeinstitutter	-137.744	-162.252
Gæld til kreditinstitutter	-137.744	-162.252

NOTER

7 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.

8 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

