

Brdr. Davidsens Rute- og Turistervice A/S

Nørholmsvej 164
9000 Aalborg

CVR-nr. 38 74 80 92

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. september 2020

Elin Majbrit Davidsen
dirigent

TALMENNESKER

LIE & BRUUN REVISORER

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 7 |
| Ledelsesberetning | 8 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Noter til årsrapporten | 16 |



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Brdr. Davidsens Rute- og Turistservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 28. september 2020

Direktion

Elin Majbrit Davidsen
direktør

Bestyrelse

Jens Mogensen Christensen
formand

Andreas Christensen Davidsen

Elin Majbritt Davidsen



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Brdr. Davidsens Rute- og Turistservice A/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Brdr. Davidsens Rute- og Turistservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabets note 1. Det fremgår heraf, at selskabet er påvirket af COVID19 (Corona-virussen), og de restriktioner og nedlukninger det har medført i samfundet. Det endelige udfald af Covid19-situationen er ikke muligt at opgøre på nuværende tidspunkt. Virksomhedens ledelse har valgt at udarbejde årsrapporten under forudsætning af fortsat drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af årsregnskabslovens regler om indsendelse af årsrapport

Virksomheden har ikke indsendt årsrapporten for 2019 indenfor den normale indsendelsesfrist, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Nørresundby, den 28. september 2020

TALMENNESKER
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 39 88 62 27

Lars Danmark Baadsgaard Bruun
registreret revisor
MNE-nr. mne32822



Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | Brdr. Davidsens Rute- og Turistservice A/S Nørholmsvej 164 9000 Aalborg |
| | CVR-nr.: 38 74 80 92 |
| | Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019 |
| | Hjemsted: Aalborg |
| Bestyrelse | Jens Mogensen Christensen, formand Andreas Christensen Davidsen Elin Majbritt Davidsen |
| Direktion | Elin Majbritt Davidsen, direktør |
| Revision | TALMENNESKER Godkendt Revisionsanpartsselskab Gammel Østergade 16 9400 Nørresundby |
| Pengeinstitut | Sparekassen Vendsyssel |



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at køre rute- og turistkørsel samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 6.628, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 3.532.666.

Virksomhedens ejere har i 2019 igangsat en vækststrategi med det formål af skabe en solid, overskudsgivende og lønsom virksomhed i branchen. 2019-resultatet er naturligt påvirket af omkostninger og resurseforbrug til opstart og gennemførelse af denne strategi.

Strategiprocessen er i 2019 og frem til den 11. marts 2020 forløbet som planlagt.

Efter den 11. marts 2020 og frem til denne regnskabsafslæggelse har selskabets aktiviteter, særligt på turistfart-segmentet, været påvirket af situationen omkring Covid19 og de indførte restriktioner og nedlukning af samfundet på en række områder.

Virksomheden har i perioden fulgt situationen nøje og tilpasset sin bemanning m.v. til den aktuelle situation. Virksomheden har fra 1. januar til 30. juni 2020 realiseret et underskud på 2,7 mio.kr. Der er udarbejdet budget for 2020/21, hvor virksomheden i samarbejde med sine finansielle samarbejdspartnere har sikret en tilstrækkelig likviditet til gennemførelse af den planlagte og budgetterede aktivitet.

Ledelsen har - grundet den usikkerhed, der er omkring udviklingen i Covid19-situationen og de restriktioner, der følger og yderligere kan følge fremadrettet i samfundet - til stadighed fokus på optimering af balancen, herunder pengestrømme og likviditetsberedskab.

Det er ikke muligt at foretage nogen beløbsmæssig opgørelse af den økonomiske konsekvens isoleret set af udbruddet af Corona-virus for virksomheden på nuværende tidspunkt.

Det er ledelsens opfattelse, at virksomheden for nuværende har den nødvendige likviditet til at driften kan gennemføres som planlagt/budgetteret. Ledelsen har derfor valgt at udarbejde årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling ud over den usikkerhed, der naturligt er omkring udviklingen i Covid19-situationen og de restriktioner, der følger og yderligere kan følge fremadrettet i samfundet.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Brdr. Davidsens Rute- og Turistservice A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af reservedele og hjælpemateriale samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til kørselsomkostninger, reservedele og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Kørselsomkostninger, reservedele og hjælpematerialer

Kørselsomkostninger, reservedele og hjælpematerialer indeholder det forbrug af kørselsomkostninger, reservedele og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde og ejendomme der udlejes til beboelse.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger | 50 år | 0 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-7 år | 0-33,33 % |



Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Andre finansielle anlægsaktiver

Depostia måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for reservedele og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger.



Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2019</u> kr. | <u>2018</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Bruttofortjeneste | | 15.980.621 | 8.779.078 |
| Personaleomkostninger | 2 | -12.066.586 | -6.319.444 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 3.914.035 | 2.459.634 |
| Afskrivninger | | -3.015.878 | -1.471.460 |
| Andre driftsomkostninger | | -328.644 | -214.210 |
| Resultat før finansielle poster | | 569.513 | 773.964 |
| Finansielle indtægter | 3 | 5.810 | 12.332 |
| Finansielle omkostninger | | -542.059 | -291.574 |
| Resultat før skat | | 33.264 | 494.722 |
| Skat af årets resultat | | -26.636 | -112.957 |
| Årets resultat | | 6.628 | 381.765 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 6.628 | 381.765 |
| | | 6.628 | 381.765 |



Balance 31. december 2019

| | <u>Note</u> | <u>2019</u> kr. | <u>2018</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 621.935 | 932.901 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 621.935 | 932.901 |
| Grunde og bygninger | | 3.683.799 | 3.331.315 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 26.172.760 | 7.195.994 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | 29.856.559 | 10.527.309 |
| Andre tilgodehavender | | 10.080 | 0 |
| Deposita | | 340.433 | 216.250 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 350.513 | 216.250 |
| Anlægsaktiver i alt | | 30.829.007 | 11.676.460 |
| Reservedele og hjælpematerialer | | 1.008.135 | 716.695 |
| Varebeholdninger | | 1.008.135 | 716.695 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.385.363 | 1.194.929 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 17.500 |
| Andre tilgodehavender | | 163.604 | 162.522 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 39.764 | 38.808 |
| Tilgodehavender | | 1.588.731 | 1.413.759 |
| Likvide beholdninger | | 75.575 | 155.448 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.672.441 | 2.285.902 |
| Aktiver i alt | | 33.501.448 | 13.962.362 |



Balance 31. december 2019

| | <u>Note</u> | <u>2019</u> kr. | <u>2018</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 3.032.666 | 3.026.038 |
| Egenkapital | 5 | <u>3.532.666</u> | <u>3.526.038</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | 510.036 | 483.400 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>510.036</u> | <u>483.400</u> |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 874.077 | 175.417 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 462.068 | 570.614 |
| Andre kreditinstitutter | | 2.172.700 | 0 |
| Leasingforpligtelser | | 16.540.207 | 4.713.668 |
| Anden gæld | | 554.995 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 6 | <u>20.604.047</u> | <u>5.459.699</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 6 | 4.497.500 | 1.654.411 |
| Banker | | 349.971 | 452.678 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.351.636 | 731.064 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 59.311 | 0 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 244.752 | 288.500 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | | 0 | 130.724 |
| Anden gæld | | 2.351.529 | 1.235.848 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>8.854.699</u> | <u>4.493.225</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>29.458.746</u> | <u>9.952.924</u> |
| Passiver i alt | | <u>33.501.448</u> | <u>13.962.362</u> |
| Usikkerhed omkring de økonomiske konsekvenser af Covid19 | 1 | | |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 8 | | |



Noter

1 Usikkerhed omkring de økonomiske konsekvenser af Covid19

Virksomhedens ejere har i 2019 igangsat en vækststrategi med det formål af skabe en solid, overskudsgivende og lønsom virksomhed i branchen. 2019-resultatet er naturligt påvirket af omkostninger og resurseforbrug til opstart og gennemførelse af denne strategi.

Strategiprocessen er i 2019 og frem til den 11. marts 2020 forløbet som planlagt.

Efter den 11. marts 2020 og frem til denne regnskabsafslæggelse har selskabets aktiviteter, særligt på turistfart-segmentet, været påvirket af situationen omkring Covid19 og de indførte restriktioner og nedlukning af samfundet på en række områder.

Virksomheden har i perioden fulgt situationen nøje og tilpasset sin bemanning m.v. til den aktuelle situation. Virksomheden har fra 1. januar til 30. juni 2020 realiseret et underskud på 2,7 mio.kr. Der er udarbejdet budget for 2020/21, hvor virksomheden i samarbejde med sine finansielle samarbejdspartnere har sikret en tilstrækkelig likviditet til gennemførelse af den planlagte og budgetterede aktivitet.

Ledelsen har - grundet den usikkerhed, der er omkring udviklingen i Covid19-situationen og de restriktioner, der følger og yderligere kan følge fremadrettet i samfundet - til stadighed fokus på optimering af balancen, herunder pengestrømme og likviditetsberedskab.

Det er ikke muligt at foretage nogen beløbsmæssig opgørelse af den økonomiske konsekvens isoleret set af udbruddet af Corona-virus for virksomheden på nuværende tidspunkt.

Det er ledelsens opfattelse, at virksomheden for nuværende har den nødvendige likviditet til at driften kan gennemføres som planlagt/budgetteret. Ledelsen har derfor valgt at udarbejde årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

| | <u>2019</u> kr. | <u>2018</u> kr. |
|--|--------------------------|-------------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 9.980.296 | 5.283.974 |
| Pensioner | 1.288.616 | 724.224 |
| Andre omkostninger til social sikring | 401.317 | 241.010 |
| Andre personaleomkostninger | 396.357 | 70.236 |
| | <u>12.066.586</u> | <u>6.319.444</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>34</u> | <u>18</u> |



Noter

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|---|-----------------------------|--------------------|
| | kr. | kr. |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 572 | 218 |
| Andre finansielle indtægter | 5.238 | 12.114 |
| | <u>5.810</u> | <u>12.332</u> |
| | | |
| 4 Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og byg- | Andre anlæg, |
| | ninger | driftsmateriel |
| | <u> </u> | <u>og inventar</u> |
| Kostpris 1. januar 2019 | 3.426.114 | 8.933.538 |
| Tilgang i årets løb | 402.626 | 22.713.508 |
| Afgang i årets løb | 0 | -1.998.646 |
| | <u>3.828.740</u> | <u>29.648.400</u> |
| Kostpris 31. december 2019 | 3.828.740 | 29.648.400 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2019 | 94.799 | 1.737.544 |
| Årets afskrivninger | 50.142 | 2.624.513 |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | 0 | -886.417 |
| | <u>144.941</u> | <u>3.475.640</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2019 | 144.941 | 3.475.640 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019 | <u>3.683.799</u> | <u>26.172.760</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver | <u>0</u> | <u>22.910.636</u> |



Noter

5 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resul- tat | I alt |
|--------------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2019 | 500.000 | 3.026.038 | 3.526.038 |
| Årets resultat | 0 | 6.628 | 6.628 |
| Egenkapital 31. december 2019 | 500.000 | 3.032.666 | 3.532.666 |

Virksomhedskapitalen består af 1.000 anparter à nominelt kr. 500. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

6 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. januar 2019 | Gæld 31. december 2019 | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|--------------------------------|---------------------------|------------------------------|--------------------|------------------------|
| Kreditinstitutter i øvrigt | 455.417 | 1.168.277 | 294.200 | 0 |
| Gæld til realkreditinstitutter | 680.814 | 571.968 | 109.900 | 11.200 |
| Andre kreditinstitutter | 0 | 2.616.200 | 443.500 | 0 |
| Leasingforpligtelser | 5.977.879 | 20.190.107 | 3.649.900 | 1.048.500 |
| Anden gæld | 0 | 554.995 | 0 | 0 |
| | 7.114.110 | 25.101.547 | 4.497.500 | 1.059.700 |



Noter

7 Eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Brdr. Davidsen Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeforpligtelse vedr. værkstedslokaler, der på balancetidspunktet udgør t.kr. 135 i uopsigelsesperioden, som udløber 30. september 2020, hvorefter lejekontrakten kan opsiges med 12 måneders varsel.

Selskabet har indgået huslejeforpligtelse vedr. kontorlokaler, der på balancetidspunktet udgør t.kr. 722 i uopsigelsesperioden, som udløber 30. juni 2023, hvorefter lejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet har indgået lejeforpligtelser vedr. parkeringsarealer, med en årlig leje på t.kr. 17. Lejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet har indgået lejeforpligtelser vedr. tankanlæg, med en årlig leje på t.kr. 17. Lejekontrakterne kan opsiges med 1-6 måneders varsel.

Selskabet har indgået lejeforpligtelser vedr. kopimaskine, med en årlig leje på t.kr. 10 og en restløbetid på 20 måneder.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 572, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør t.kr. 3.684.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, er der tinglyst ejerpantebrev i grunde og bygninger med nom. t.kr. 3.350, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør t.kr. 3.684. Der er endvidere tinglyst underpant til Vækstfonden på t.kr. 3.350.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet givet pant i selskabets busser efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant) på t.kr. 3.250. Der er endvidere tinglyst underpant til Vækstfonden på t.kr. 1.750. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31. december 2019 t.kr. 1.900.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut t.kr. 4.134, er der givet virksomhedspant på t.kr. 3.000, omfattende immaterielle rettigheder, simple fordringer, tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager, andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Der er endvidere tinglyst underpant til Vækstfonden på t.kr. 3.000 samt skadesløsbrev på t.kr. 1.800. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31. december 2019 t.kr. 6.277.

Der er stillet garanti overfor Rejsegarantifonden nom. t.kr. 300, samt overfor Vækstfonden nom. t.kr. 2.765.

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.”

Elin Majbrit Davidsen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-506968823057

IP: 85.191.xxx.xxx

2020-09-29 08:29:13Z

NEM ID 

Elin Majbrit Davidsen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-506968823057

IP: 85.191.xxx.xxx

2020-09-29 08:29:13Z

NEM ID 

Jens Mogensen Christensen (CPR valideret)

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-918695349565

IP: 85.191.xxx.xxx

2020-09-29 08:32:20Z

NEM ID 

Andreas Christensen Davidsen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-730278605244

IP: 85.191.xxx.xxx

2020-09-29 08:51:11Z

NEM ID 

Lars Danmark Baadsgaard Bruun

Registreret revisor

På vegne af: TALMENNESKER Godkendt Revisionsanpartsselskab

Serienummer: CVR:39886227-RID:11000071

IP: 194.182.xxx.xxx

2020-09-29 09:04:23Z

NEM ID 


Elin Majbrit Davidsen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-506968823057

IP: 85.191.xxx.xxx

2020-09-29 09:17:22Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 8XLJT-JP4FX-QNMA1-ILFH3-UCPZ5-MJVI7

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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>