

*Kulturkajen Docken ApS  
Færgehavnsvej 35  
2150 Nordhavn*

*CVR-nr: 41 29 83 32*

*ÅRSRAPPORT  
16. april - 31. december 2020*

Penneo dokumentnøgle: EMFLV-Z0657-1X45T-WH8T-IQN5E-7Z6WD

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 4. august 2021

---

Carsten Lehrskov-Schmidt  
Dirigent

TimeVision  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Park Allé 295, 2. sal  
DK-2605 Brøndby

Telefon: +45 4355 0505  
Telefax: +45 4355 0506  
Mail: [timevision@time.dk](mailto:timevision@time.dk)

CVR-nr.: 38 26 71 32  
Bank: 8117 4434077  
Web: [www.timevision.dk](http://www.timevision.dk)

Brøndby - Frederiksberg  
Member of IEC - [www.iecnet.net](http://www.iecnet.net)

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

**Årsregnskab 16. april - 31. december 2020**

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 16. april - 31. december 2020 for Kulturkajen Docken ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bestyrelsen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Bestyrelsen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 16. april - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordhavn, den 4. august 2021

### **Direktion**

Gina Møller H. Pedersen

### **Bestyrelse**

Lisbeth Inge Mohr  
Formand

Carsten Lehrskov-Schmidt

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

**Til kapitalejerne i Kulturkajen Docken ApS****Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Kulturkajen Docken ApS for perioden 16. april - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi er valgt med henblik på at udføre udvidet gennemgang af årsregnskabet for Kulturkajen Docken ApS for perioden 16. april - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 16. april - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Fremhævelse af forhold i årsregnskabet**

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, oplysningerne i ledelsesberetningen og note 1 i regnskabet, der beskriver, at der er opnået tilsagn om finansiering af driften og at de nuværende kreditfaciliteter opretholdes indtil næste års aflæggelse af årsregnskabet pr. 31. december 2021, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

**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 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået

ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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**

**Fremhævelse af forhold vedrørende straffeloven samt skatte-, afgifts- og tilskudslovgivningen**

**Overtrædelse af momslovgivningen**

Selskabet har i strid med momsloven indberettet fejlagtige momsangivelser til SKAT, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

**Overtrædelse af bogføringsloven**

Selskabet har efter vores vurdering ikke overholdt bogføringslovens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyn til virksomhedens art og omfang. Selskabet ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelsen af bogføringsloven.

Brøndby, den 4. august 2021

TimeVision  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr.: 38267132

Michael Vinther Andersen  
Registreret revisor  
mne5456

---

<b>Selskabet</b>	Kulturkajen Docken ApS Færgehavnsvej 35 2150 Nordhavn
	CVR-nr.: 41 29 83 32
	Regnskabsår: 16. april - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Lisbeth Inge Mohr, formand Carsten Lehrskov-Schmidt
<b>Direktion</b>	Gina Møller H. Pedersen
<b>Revisor</b>	TimeVision Godkendt Revisionspartnerselskab Park Allé 295, 2. sal 2605 Brøndby

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har bestået af campingdrift , ferieaktiviteter og konferencer mv.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Det er selskabets første regnskabsår og selskabets indtjening forventes først rigtig at komme i gang i 2021.

Selskabet har ved en differentieret portefølje af aktiviteter, formået at styre igennem coronaperioden. Selskabet omkostninger er blevet holdt på et minimum, mens indtægterne har fulgt den forventede, afdæmpede udvikling.

Investeringerne i 2020 i nye aktiviteter har vist deres gavnlige effekt i 2021.

På baggrund af corona-indgrebene er virksomheden tilfreds med udviklingen.

Selskabet forventer et positivt resultat i 2021.

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at selskabet reelle ejer fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed, der er således afgivet tilsagn om finansiel støtte til opretholdelse af den daglige drift. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

**GENERELT**

Årsregnskabet for Kulturkajen Docken ApS for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

**Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

**RESULTATOPGØRELSEN****Generelt****Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger.

**Nettoomsætning**

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

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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 -omkostninger, samt gebyr.

**Skat af årets resultat**

Årets skat, som 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 posterings direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger til køb af udviklingsomkostninger.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

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 at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	25 år	0-75 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er

indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

#### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld, forudbetalinger, samt gæld til selskabets ledelse og kapitalejer, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## RESULTATOPGØRELSE

16. APRIL - 31. DECEMBER 2020

	2020 DKK
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>-177.966</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-53.320
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-231.286</b>
Andre finansielle omkostninger	-1.948
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-233.234</b>
Skat af årets resultat	51.289
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-181.945</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Overført resultat	-181.945
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-181.945</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

## AKTIVER

	2020 DKK
Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	270.000
Goodwill	285.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>555.000</b>
Grunde og bygninger	652.923
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.667
Indretning af lejede lokaler	18.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>687.590</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>1.242.590</b>
Andre tilgodehavender	94.042
Udskudt skatteaktiv	51.289
<b>Tilgodehavender</b>	<b>145.331</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>15.618</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>160.949</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>1.403.539</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

## PASSIVER

	2020 DKK
Virksomhedskapital	40.000
Overført resultat	-181.945
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>-141.945</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	43.443
Leverandører af varer og tjenesteydelser	282.270
Anden gæld	661.999
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	557.772
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.545.484</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>1.545.484</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>1.403.539</b>
2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

---

	2020 DKK
Virksomhedskapital primo	40.000
<b>Virksomhedskapital ultimo</b>	<b>40.000</b>
Årets resultat	-181.945
<b>Overført resultat ultimo</b>	<b>-181.945</b>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>-141.945</b>
<b>4 Forslag til resultatdisponering</b>	<b>-181.945</b>

**1 Usikkerhed om fortsat drift**

Selskabet er afhængig af at eksisterende kreditfaciliteter kan opretholdes og at der kan tilføres ekstra likviditet, hvis det bliver relevant.

Selskabets reelle ejer har givet tilsagn om, at yde finansiel støtte til Kulturkajen Docken ApS, herunder tilføre nødvendig likviditet, i det omfang der måtte blive behov herfor, således at Kulturkajen Docken ApS, er i stand til løbende, at betale de forpligtelser, selskabet har påtaget sig.

Tilsagnet gælder indtil 31. december 2021.

Som følge heraf er årsregnskabet derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

**2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har en forpligtelse vedrørende en forpagtningsaftale på TDKK 660 med en restløbetid på 33 måneder.

**3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er efter regnskabsårets udløb stillede sikkerhed i selskabets ejendom.

**4 Forslag til resultatdisponering**

Overført resultat

2020  
DKK

-181.945

---

**-181.945**

---

# PENNEO

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

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

## Lisbeth Inge Mohr

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-887148611326

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-08-04 12:22:25Z

NEM ID 

## Carsten Lehrskov-Schmidt

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-579151257477

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-08-05 09:35:01Z

NEM ID 

## Gina Pedersen

Adm. direktør

Serienummer: CVR:33599102-RID:31177366

IP: 77.241.xxx.xxx

2021-08-05 10:12:38Z

NEM ID 

## Michael Andersen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:38267132-RID:37748940

IP: 87.116.xxx.xxx

2021-08-05 10:14:31Z

NEM ID 

## Carsten Lehrskov-Schmidt

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-579151257477

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-08-05 10:17:52Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EMFLV-Z0657-1X45T-WH8T-IQN5E-7Z6WD

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 tidsstempelt 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](mailto: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>