

*Kulturkajen Docken ApS  
Færgehavnsvej 35  
2150 Nordhavn*

*CVR-nr: 41 29 83 32*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2021*

Penneo dokumentnøgle: K5P33-NUH7-QFPJD-1USON-2HHK-E30YE

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21/7 2022

---

Carsten Lehrskov-Schmidt  
Dirigent

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

Telefon: +45 4355 0505  
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**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021**

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Kulturkajen Docken ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordhavn, den 21. juli 2022

### **Direktion**

Gina Møller H. Pedersen

### **Bestyrelse**

Carsten Lehrskov-Schmidt  
Formand

Lisbeth Inge Mohr

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

---

### Til den daglige ledelse i Kulturkajen Docken ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kulturkajen Docken ApS for perioden 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 skal oplyse, at vi ikke overholder de krav om uafhængighed, der gælder for erklæringer med sikkerhed.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 21. juli 2022

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: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Carsten Lehrskov-Schmidt, formand Lisbeth Inge Mohr
<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, kultur herunder koncerter og konferencer mv.

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

Det er selskabets andet regnskabsår og selskabets indtjening har været præget af Covid-19.

På baggrund af Covid-19 er virksomheden tilfreds med udviklingen.

Selskabet forventer et positivt resultat i 2022.

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 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer 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 driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

**Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

**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 posteringer 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 nettosalgprisen 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 nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

**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 nominel værdi.

## RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021 DKK	2020 DKK
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>89.080</b>	<b>-177.966</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-119.796	-53.320
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-30.716</b>	<b>-231.286</b>
Andre finansielle indtægter	7.600	0
Andre finansielle omkostninger	-46.414	-1.948
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-69.530</b>	<b>-233.234</b>
Skat af årets resultat	11.339	51.289
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-58.191</b>	<b>-181.945</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	-58.191	-181.945
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-58.191</b>	<b>-181.945</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

## AKTIVER

	2021 DKK	2020 DKK
Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	210.000	270.000
Goodwill	255.000	285.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>465.000</b>	<b>555.000</b>
Grunde og bygninger	1.882.438	652.923
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.002	16.667
Indretning af lejede lokaler	14.000	18.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>1.906.440</b>	<b>687.590</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>2.371.440</b>	<b>1.242.590</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	540.138	0
Andre tilgodehavender	1.827.640	94.042
Udskudt skatteaktiv	62.628	51.289
Periodeafgrænsningsposter	529.361	0
<b>Tilgodehavender</b>	<b>2.959.767</b>	<b>145.331</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>104.622</b>	<b>15.618</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>3.064.389</b>	<b>160.949</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>5.435.829</b>	<b>1.403.539</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

## PASSIVER

	2021 DKK	2020 DKK
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	-240.136	-181.945
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>-200.136</b>	<b>-141.945</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	583.020	43.443
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.143.793	282.270
Anden gæld	1.221.272	661.999
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	687.880	557.772
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>5.635.965</b>	<b>1.545.484</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>5.635.965</b>	<b>1.545.484</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>5.435.829</b>	<b>1.403.539</b>

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.  
 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

### **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 2022.

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

### **2 Særlige poster**

Selskabet har for at afbøde de store økonomiske konsekvenser af de danske myndigheders foranstaltninger for begrænsning af smittespredningen af Covid-19 i Danmark modtaget støtte fra kompensationsordninger.

Den samlede modtagne kompensation, som selskabet har modtaget, er indregnet i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten med kr. 169.700.

### **3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har en forpligtelse vedrørende en forpagtningsaftale på TDKK 420 med en restløbetid på 21 måneder.

### **4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er stillede sikkerhed i selskabets ejendom med TDKK 600, selskabets ejendom er i regnskabet indregnet til TDKK 1.882.

# 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.”

## Carsten Lehrskov-Schmidt

Bestyrelsesformand

Serienummer: a3a89fb5-f975-400f-97d5-7f4cca3d1c64

IP: 2.104.xxx.xxx

2022-07-22 05:33:36 UTC



## Lisbeth Inge Mohr

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-887148611326

IP: 2.104.xxx.xxx

2022-07-22 10:29:26 UTC



## Gina Møller Hessellund Pedersen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-301428449814

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-07-22 15:02:22 UTC



## Michael Andersen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:38267132-RID:37748940

IP: 46.36.xxx.xxx

2022-07-22 18:34:28 UTC



## Carsten Lehrskov-Schmidt

Dirigent

Serienummer: a3a89fb5-f975-400f-97d5-7f4cca3d1c64

IP: 2.104.xxx.xxx

2022-07-23 07:07:16 UTC



Penneo dokumentnøgle: K5P33-1NUH7-QFPJD-1USON-21HHK-E30YE

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 tidsstempet 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>