

Gerda IV A/S

Badstuevælen 2 A,1.

2791 Dragør

CVR-nr. 41485345

Årsrapport

01-01-2020 - 31-12-2020

(Opstillet uden revision eller review)

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12-06-2021

Jens Wagner
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 for Gerda IV 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. 31-12-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 10-06-2021

Direktion

Jens Wagner
Direktør

Bestyrelse

Jan Maltov Jungsted
Formand

Lise Maltov
Næstformand

Jens Wagner
Medlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Gerda IV A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Gerda IV A/S for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 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 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Stenløse, den 09-06-2021

Revisionsfa. J.S. Jakobsen
V/Reg. Revisor Jan S. Jakobsen
CVR-nr. 15515554

Jan Svend Jakobsen
Registreret revisor
mne16871

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Gerda IV A/S Badstuevælen 2 A,1. 2791 Dragør
CVR-nr.	41485345
Stiftelsesdato	29-06-2020
Hjemsted	Dragør
Regnskabsår	01-01-2020 - 31-12-2020
Bestyrelse	Jan Maltov Jungsted Lise Maltov Jens Wagner, Direktør
Direktion	Jens Wagner, Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	Gerda IV Holding A/S CVR.nr 41551755
Moderselskab	Gerda IV A/S CVR.nr 41551755
Administrationselskab	Gerda IV A/S CVR.nr 41551755
Revisor	Revisionsfa. J.S. Jakobsen V/Reg. Revisor Jan S. Jakobsen Carlsbergvej 6 3660 Stenløse
Telefon	22213130
E-mail	revisor@info.dk
CVR-nr.	15515554
Generalforsamling	Generalforsamlingen afholdes den 12-06-2021, kl. 19.00.
Pengeinstitut	Sparekassen Sjælland-Fyn Dragør Stationsplads 3 2791 Dragør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af Sø- og kysttransport af passagerer samt gods.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra udbruddet af COVID-19 virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Den hastige spredning af COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er i begrænset omfang berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af COVID-19 virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede igangsat flere økonomiske støttetiltag, og må forventes at gennemføres yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Udbruddet af COVID-19 virussen og de indførte restriktioner har påvirket, årets aktiviteter og økonomiske udvikling, men ikke i betydelig grad. Det samlede tab som følge af COVID-19 virussen er opgjort til xxx.xxx kr.

Opgørelsen fremgår af note XX Særlige poster, hvortil henvises.

Årets udvikling og resultat anses under disse omstændigheder for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Gerda IV A/S for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg fra højre klasser.

Da regnskabsåret 2020 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Åbningsbalancen er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	90%
Produktionsanlæg og maskiner (skibe)	5-10 år	94,44%

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Andre skatter består af skatter og afgifter i året, som er uafhængige af virksomhedens drift.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den forventede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 10 år og er længst for erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	90%
Produktionsanlæg og maskiner (Skibe)	5-10 år	94,44%

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2020 kr.
Bruttofortjeneste		534.978
Personaleomkostninger	1	-382.625
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-175.520
Driftsresultat		-23.167
Finansielle omkostninger	3	-328
Resultat før skat		-23.494
Årets resultat		-23.494
Forslag til resultatdisponering	4	
Overført resultat		-23.494
Resultatdisponering		-23.494

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.
Aktiver		
Goodwill	5	1.257.863
Immaterielle anlægsaktiver		<u>1.257.863</u>
Skibe	6	607.296
Materielle anlægsaktiver		<u>607.296</u>
Anlægsaktiver		<u>1.865.159</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7	126.348
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.670
Periodeafgrænsningsposter	8	11.277
Tilgodehavender		<u>143.295</u>
Likvide beholdninger	9	<u>215.133</u>
Omsætningsaktiver		<u>358.428</u>
Aktiver		<u>2.223.587</u>

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital	10	800.000
Overkurs ved emission	11	337.402
Overført resultat	12	-23.494
Egenkapital		1.113.908
Hensættelser til udskudt skat	13	307.478
Hensatte forpligtelser		307.478
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		375.000
Langfristede gældsforpligtelser	14	375.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15	245.754
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	16	179.611
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.836
Kortfristede gældsforpligtelser		427.201
Gældsforpligtelser		802.201
Passiver		2.223.587
Eventualforpligtelser	17	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	18	
Ejerskab	19	
Nærtstående parter	20	

Noter

2020

1. Personalemkostninger

Lønninger	345.057
Andre omkostninger til social sikring	1.704
Andre personalemkostninger	35.864
	382.625

Heraf udgør vederlag til ledelsen:

Bestyrelse	382.625
	382.625

Gennemsnitligt antal beskæftigede	1
-----------------------------------	----------

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Goodwill	139.763
Dftsmidler	35.757
	175.520

3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	328
	328

4. Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	-23.494
	-23.494

5. Goodwill

Kostpris primo	1.397.626
Kostpris ultimo	1.397.626

Årets afskrivninger	-139.763
Af- og nedskrivninger ultimo	-139.763

Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.257.863
-------------------------------------	------------------

6. Produktionsanlæg og maskiner

Kostpris primo	616.074
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	26.979
Kostpris ultimo	643.053

Årets afskrivninger	-35.757
Af- og nedskrivninger ultimo	-35.757

Regnskabsmæssig værdi ultimo	607.296
-------------------------------------	----------------

Noter

2020

7. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Debitorer (system)	126.348
Debitorer manuel	0
	<u>126.348</u>

8. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsning	<u>11.277</u>
Saldo ultimo	<u>11.277</u>

9. Likvide beholdninger

Kasse	2.000
SPSK SJ 0586-146181	213.133
Bank	0
	<u>215.133</u>

10. Virksomhedskapital

Saldo primo	<u>800.000</u>
Saldo ultimo	<u>800.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 1år siden stiftelsen.

11. Overkurs ved emission

Saldo primo	<u>337.402</u>
Saldo ultimo	<u>337.402</u>

12. Overført resultat

Årets tilgang	<u>-23.494</u>
Saldo ultimo	<u>-23.494</u>

13. Hensættelser til udskudt skat, specificeret

Udskud skat	<u>307.478</u>
Saldo ultimo	<u>307.478</u>

Udskudt skat vedrører:	
Immaterielle anlægsaktiver	<u>318.803</u>
	<u>318.803</u>

Noter

2020

14. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt			375.000
			375.000
Skibsbevaringsfonden			

15. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Kreditorer(system)			24.334
Kreditorer manuel			20.000
Dragør Baadeværft			201.420
			245.754
			245.754

16. Anden gæld

Sk. Afgift Primo			35
Udgående afgift			249.803
Indgående afgift			-122.108
Erhvervelsesmoms 25%			193
El-afgift			-7.211
EU indgående			-193
Sk. AM & A-skat			50.612
Feriepenge			7.625
Sk. ATP			852
Skattekontoen			3
			179.611

17. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Gerda IV Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

18. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Pant stort kr. 375.000 til skibsbevaringsfonden

19. Ejerskab

Ejes 100 % af Gerda IV Holding A/S

20. Nærtstående parter

Gerda IV Holding A/S