

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

Christianshavns Bådudlejning og Café ApS

Overgaden Neden Vandet 29, 1414 København K

CVR-nr. 28 84 54 21

Årsrapport for 2020

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 19/5 2021

Dirigent

Niels Heide-Jørgensen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i restaurationsdrift og bådudlejning.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter. De økonomiske forhold, er i 2020 påvirket af Covid-19 kompensation på kr. 301.627. Til trods for de tab og udfordringer Covid-19 lukningen har medført, er det ledelsens opfattelse, at vi stadig vil kunne opstarte i foråret 2021 og videreføre forretningen på økonomisk forsvarlig vis i 2021 og styrke grundlaget i årene herefter. Der henvises til note 5 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Christianshavns Bådudlejning og Café ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 19. maj 2021

Direktion

Niels Heide-Jørgensen

Bagge Algreen-Ussing

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse i Christianshavns Bådudlejning og Café ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Christianshavns Bådudlejning og Café ApS for 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 19. maj 2021

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Depositum måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealisationssværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationssværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrasket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2020

Note		2020	2019
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	2.396.738	2.891.285
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.385.654	-2.377.887
2	Afskrivninger	-28.462	-40.741
	Resultat før finansiering	-17.378	472.657
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle indtægter, koncern	24.127	89.614
	Finansielle udgifter	-10.552	-85.989
	Resultat før skat	-3.803	476.282
3	Beregnete skatter	-14.004	-90.375
	Årets resultat	-17.807	385.907
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-17.807	385.907
	Udbytte	0	0
		-17.807	385.907

Balance pr. 31/12 2020

Note		31/12 2020	31/12 2019
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Driftsmidler og inventar	131.373	92.135
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>131.373</u>	<u>92.135</u>
	Depositum	19.679	19.679
2	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>19.679</u>	<u>19.679</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>151.052</u>	<u>111.814</u>
	Fremstillede varer og handelsvarer	18.500	15.000
	Varebeholdninger i alt	<u>18.500</u>	<u>15.000</u>
	Udskudt skatteaktiv	0	14.004
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	828.368	3.275.254
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	69.650
	Andre tilgodehavender	70.175	1.200
	Tilgodehavender i alt	<u>898.543</u>	<u>3.360.108</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.617.200</u>	<u>1.635.710</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.534.243</u>	<u>5.010.818</u>
	Aktiver i alt	<u><u>2.685.295</u></u>	<u><u>5.122.632</u></u>

Balance pr. 31/12 2020

Note	31/12 2020	31/12 2019
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført til næste år	1.669.507	1.687.314
Afsat udbytte	0	0
Egenkapital i alt	1.794.507	1.812.314
Kreditorer	28.831	68.841
Gæld til associerede virksomheder	0	1.767.326
Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	104.379
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	670.133
Anden gæld	861.957	699.639
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	890.788	3.310.318
Gældsforpligtelser i alt	890.788	3.310.318
Passiver i alt	2.685.295	5.122.632
4 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
5 Særlige poster		

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.323.192	2.326.687
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	56.694	50.268
Andre personaleudgifter	5.768	932
	<u>2.385.654</u>	<u>2.377.887</u>
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 <u>7</u>	 <u>8</u>
2 Anlægsaktiver		
	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
	Driftsmidler	
	og inventar	Depositum
Anskaffelsessum pr. 1/1 2020	514.085	19.679
Tilgang	67.700	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2020	<u>581.785</u>	<u>19.679</u>
 Afskrivninger pr. 1/1 2020	 421.950	 0
Afskrivninger i året	28.462	0
Tilbageførte afskrivninger	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2020	<u>450.412</u>	<u>0</u>
 Bogført værdi pr. 31/12 2020	 <u>131.373</u>	 <u>19.679</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	104.379
Regulering, udskudt skat	14.004	-14.004
	<u>14.004</u>	<u>90.375</u>
 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>0</u>	 <u>14.004</u>

4 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Logbog Holding ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har indgået lejekontrakter med en opsigelsesperiode på 3 måneder, lejeforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør ca. kr. 35.460.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

5 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktér.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket positivt grundet compensation som følge af Covid-19. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2020	2019
	kr.	kr.
Indtægter		
Kompensation ifm. Covid-19	<u>301.627</u>	<u>0</u>
Særlige poster indgår på følgende linje i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	<u>301.627</u>	<u>0</u>
Resultat af særlige poster, netto	<u>301.627</u>	<u>0</u>

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.”

Bagge Algreen-Ussing

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-819995990014

IP: 188.126.xxx.xxx

2021-05-19 19:41:13Z

NEM ID 

Niels Heide-Jørgensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-933875480209

IP: 2.104.xxx.xxx

2021-05-19 22:11:26Z

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 176.22.xxx.xxx

2021-05-20 04:13:07Z

NEM ID 

Niels Heide-Jørgensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-933875480209

IP: 109.58.xxx.xxx

2021-05-20 09:51:01Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: HEAEW-JBYVW-F1ZHY-WWJ63-F101V-SYZ6E

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>. 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>