

GoBoat ApS
Kompagnistræde 33, 1., 1208 København K

Årsrapport

2024

CVR-nr. 35 66 24 05

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. juli 2025.

Anders Ekelund Mørck
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2024	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2024 for GoBoat ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 10. juli 2025

Direktion

Anders Ekelund Mørck
Direktør

Carl Kai Rand
Direktør

Kasper Eich-Romme
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i GoBoat ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for GoBoat ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

København, den 10. juli 2025

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Hans Peter Hartzberg

statsautoriseret revisor
mne24818

Selskabsoplysninger

Selskabet

GoBoat ApS
Kompagnistræde 33, 1.
1208 København K

CVR-nr.: 35 66 24 05

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Anders Ekelund Mørck, Direktør
Carl Kai Rand, Direktør
Kasper Eich-Romme, Direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø

Modervirksomhed

GoBoat Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

GoBoats formål er tilbyde oplevelser på vandet til lokale og turister via udlejning af elektriske picnicbåde. De fleste udlejningsstationer i Danmark er 100% ejet af GoBoat, mens de udenlandske udlejningsstationer er licenseret til en lokal partner, som enten ejer det lokale selskab selv eller sammen med GoBoat (joint venture). Indtægterne fra de internationale udlejningsstationer er derfor i form af licensindtægter, overskudsdeling og fra salg af både.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Årets bruttofortjeneste udgør 14.048.838 kr. mod 14.471.345 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 346.841 kr. mod 2.001.971 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Ny strategi - "Back to the Port"

I 2023 lancerede GoBoat sine nye 3-årige strategi, "Back to the port", som løber fra 2024 til og med 2026. Som navnet antyder er fokus i strategien bl.a. på den havn hvor det hele startede, København. Som et led i denne strategi blev et nyt kaptajnskoncept, "Cruise", samt en intim kanalrundfart, "Harbor Tours" lanceret i 2024. Derudover blev GoBoat lanceret i Venedig på øen Certosa. Dog blev samtlige både til brug i København og Venedig leveret med store forsinkelser. Dette resulterede i en lavere omsætning og et lavere bruttoresultat end forventet.

For at understøtte lancering af de nye koncepter og lokationer blev udgifterne til personale øget i 2024. Derudover er der øgede udgifter til servicering af gæld. Den nye strategi er til dels blevet finansieret af bankgæld. Finansieringen er primært blevet brugt til at investere i nye både.

Alt i alt resulterer dette i at årets resultat efter skat bliver noget dårligere end forventet og mindre end 2023.

Bruttoresultatet for 2024 viser en mindre tilbagegang på 422.509 kr. i forhold til 2023. Dette er drevet af lavere licensindtægter som følge af større usikkerhed og pressede samfundsøkonomier i verden, specielt på det Engelske og Australske marked. De lavere licensindtægter er til dels modsvaret af højere omsætning fra egne bådudlejninger.

Personaleomkostningerne steg med 1.597.259 kr. fra 2023 til 2024 som følge af nye ansættelser der skal understøtte lanceringen af nye koncepter og lokationer. Derudover steg omkostningerne til crew på vores lokation i København på grund af øget udlejningsaktivitet samt udgifter til kaptajner, som en del af de nye koncepter, "Cruise" og "Harbor Tours".

De finansielle omkostninger steg med 289.417 kr. hvilket skyldes det højere gældsniveau, som virksomheden har påtaget sig for at finansiere den nye strategi.

Årets resultat efter skat endte på DKK 346.841 kr. i 2024 mod 2.001.971 kr. i 2023.

Ledelsesberetning

Forventninger til 2025

Resultatet for 2024 blev et godt stykke under forventningerne. Dette er dog primært drevet af større forsinkelser på levering af både og samfundsøkonomiske udfordringer på det Engelske og Australske marked, hvilket alle er eksterne faktorer som er uden for virksomhedens kontrol. På trods af resultatet blev der eksekveret på de planlagte aktiviteter i "Back to the Port" strategien. Forventningerne til 2025 er derfor positive og der forventes fremgang på både top- og bundlinje, også i forhold til 2023. Fokus vil være centreret omkring de nye koncepter og på at vækste på topline på de eksisterende markeder frem for at lancere nye.

Fortsat fokus på at tage et miljømæssigt og socialt ansvar

GoBoat har siden selskabet blev grundlagt i 2014 fokuseret på, at selskabet ikke bare skal være en innovativ og økonomisk bæredygtig virksomhed, men også både tage et markant miljømæssigt ansvar og drives med et stort socialt fokus.

Alle GoBoats udlejningsbåde er elektriske og sejler på bæredygtig produceret elektricitet, blandt andet genereret fra selskabets eget solcelleanlæg på Islands Brygge. Bådene og anlæg alle er produceret med materialer og metoder, der relativt set har en mindre negativ effekt på miljøet end andre.

GoBoat deltog i Affaldsindsamlingen i Københavns Havn i sommeren 2024 og var en af Danmarks Naturfredningsforenings nøglesamarbejdspartnere. Under Affaldsindsamlingen donerede GoBoat således sejladser med i alt cirka 1.100 sejlene, der indsamlede skrald fra Københavns Havn. Derudover donerede GoBoat en del af omsætningen fra bådudlejningen i både København og Aarhus til Danmarks Naturfredningsforening for at understøtte initiativet.

GoBoat fortsatte desuden samarbejdet med Verdensnaturfonden (WWF) med fokus på at synliggøre de største og mest akutte biodiversitetsudfordringer. GoBoat og WWF ønskede med konkrete, fysiske eksempler og events at inspirere GoBoats gæster med løsninger og at bidrage til læring og uddannelse for både besøgende, naboer, øvrige samarbejdspartnere og egne ansatte. Samarbejdet er startet fra GoBoats anlæg i København, men ambitionen er fortsat at udrulle initiativerne til GoBoats øvrige lokationer verden over.

Ligesom tidligere år donerede GoBoat i 2024 også i alt 2.000 gavekort til socialt udsatte familier, der blev uddelt af Hovedstadens Røde Kors som en del af Røde Kors' julehjælp. Desuden gennemførte GoBoat et større antal gratis sejladser i Danmark i samarbejde med forskellige NGO'er i 2024, der også havde til formål at tilbyde børn, der kommer fra familier som enten måtte være økonomiske dårligt stillet eller på anden vis have det svært, gode oplevelse på vandet sammen med deres familier og nærmeste. Hermed har GoBoat i alt i 2024 doneret gratis sejladser til velgørende eller almennyttige organisationer og foreninger for mere end kr. 1,3 mio.

Ledelsesberetning

I tråd med ovennævnte sociale fokus, fortsatte GoBoat også i 2024 med at tage et socialt ansvar i ansættelsen og tilknytningen af nye medarbejdere og praktikanter. GoBoat-koncernen tilknyttede således i 2024 to fastansatte i fleksjobstillinger og gennemførte i alt tre praktikforløb for unge under uddannelse fra hele Sjælland. GoBoat forventer også i 2025 at tilknytte 3-5 i praktikstillinger af kortere eller længere varighed for flere forskellige typer uddannelser.

Endelig påbegyndte GoBoat processen med at ansøge om en B Corp-certificering i 2023 og modtog i 2024 støtte fra Erhvervsfremmehusene til certificeringsprocessen. Ansøgningen fra GoBoat er imidlertid midlertidigt sat på pause, idet kravene til B Corp-certificeringen fra 2025 ændrer fuldstændig karakter. Ledelsen ønsker at fortsætte arbejdet med B Corp-certificering og generelt gøre arbejdet med bæredygtighed mere struktureret og målbart, og GoBoat forventer således at genoptage arbejdet med at opnå B Corp-certificeringen når de nye retningslinjer fra B Corp organisationen ligger fast.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GoBoat ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt driftstabs- og konflikterstatninger. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

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

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Overstiger det modtagne udbytte den forholdsmæssige andel af årets resultat anses dette som indikation på værdiforringelse, der medfører krav om at udarbejde nedskrivningstest.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid
Bygninger	10 år
Indretning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrasket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer og hjælpematerialer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder" eller "Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder".

Efter sambeskatningsreglerne hæfter GoBoat ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Udsudte 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 udsudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udsudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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>2024</u>	<u>2023</u>
Bruttofortjeneste	14.048.838	14.471.345
1 Personaleomkostninger	-12.014.988	-10.352.345
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-718.283	-797.069
Driftsresultat	1.315.567	3.321.931
Andre finansielle indtægter	172.519	2.873
2 Øvrige finansielle omkostninger	-998.346	-708.928
Resultat før skat	489.740	2.615.876
3 Skat af årets resultat	-142.899	-613.905
Årets resultat	346.841	2.001.971
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	610.000
Overføres til overført resultat	346.841	1.391.971
Disponeret i alt	346.841	2.001.971

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	2.591.206	505.642
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.122.017	639.451
Indretning af lejede lokaler	60.737	70.961
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.773.960</u>	<u>1.216.054</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	422.914	348.126
Kapitalinteresser	22.500	97.288
Deposita	325.181	220.553
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>770.595</u>	<u>665.967</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.544.555</u>	<u>1.882.021</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	828.430	720.378
Varebeholdninger i alt	<u>828.430</u>	<u>720.378</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.305.517	3.998.108
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8.115.593	3.062.777
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	1.776.871	1.443.600
Andre tilgodehavender	3.897.357	5.803.973
Periodeafgrænsningsposter	495.333	3.530.233
Tilgodehavender i alt	<u>18.590.671</u>	<u>17.838.691</u>
Likvide beholdninger	<u>113.952</u>	<u>1.068.406</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>19.533.053</u>	<u>19.627.475</u>
Aktiver i alt	<u>25.077.608</u>	<u>21.509.496</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	5.807.869	5.461.028
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	610.000
Egenkapital i alt	5.857.869	6.121.028
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	125.989	38.486
Hensatte forpligtelser i alt	125.989	38.486
 Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	11.978.126	9.456.188
Modtagne forudbetalinger fra kunder	220.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	649.149	1.169.098
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.867.467	944.653
Gæld til kapitalinteresser	0	2.485
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	181.808	771.527
Selskabsskat	31.262	652.658
Anden gæld	4.165.938	2.353.373
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	19.093.750	15.349.982
 Gældsforpligtelser i alt	19.093.750	15.349.982
 Passiver i alt	25.077.608	21.509.496

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2024	50.000	5.461.028	610.000	6.121.028
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>346.841</u>	<u>-610.000</u>	<u>-263.159</u>
	<u>50.000</u>	<u>5.807.869</u>	<u>0</u>	<u>5.857.869</u>

Noter

	2024	2023
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	11.277.284	9.680.025
Pensioner	663.058	611.259
Andre omkostninger til social sikring	74.646	61.061
	12.014.988	10.352.345
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	21	18
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	998.346	708.928
	998.346	708.928
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	31.262	680.658
Årets regulering af udskudt skat	87.503	-66.753
Regulering af tidligere års skat	24.134	0
	142.899	613.905

Noter

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet virksomhedspant på 10 mio kr. over for kreditinstitut. Virksomhedspantet omfatter simple fordringer/varedebitorer, lager, immaterielle rettigheder samt materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 9,9 mio kr.

5. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med GoBoat Holding ApS, CVR-nr. 43436791, som er administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.