

Furesø Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

Rådhusvej 7
3520 Farum
Tlf. 78 79 70 00
Fax 78 79 70 01
CVR Nr. 27 96 99 33

**Arctic Dream ApS
B-578
3913 Tasiilaq**

CVR NR. 12 83 07 69

Årsrapport for 2021

Godkendt på generalforsamlingen den / 2022

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsespåtegning	side	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	4
Selskabsoplysninger	side	5
Ledelsesberetning	side	6
Anvendt regnskabspraksis	side	7
Resultatopgørelse	side	11
Balance	side	12
Noter til regnskabet	side	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Arctic Dream ApS.

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

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Det er vor 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 2021 - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tasiilaq, den 11. marts 2022

Direktion:

Lars Peter Anker-Møller

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF
ÅRSREGNSKAB****Til kapitalejerne i Arctic Dream ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Arctic Dream ApS for perioden 1. januar 2021 – 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 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 kompetance 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.

Farum, den 11. marts 2022

Furesø Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Rådhusvej 7, 1
3520 Farum
Cvr.nr. 27 96 99 33

Preben Rasmussen
Registreret revisor
ID mne7581

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabsnavn:	Arctic Dream ApS
Adresse:	B-578 3913 Tasiilaq
CVR nr.	12 83 07 69
Selskabskapital:	125.000
Direktion:	Lars Peter Anker-Møller
Revisor:	Furesø Revision Registreret Revisionsanpartsselskab Rådhusvej 7, 1 3520 Farum

LEDELSESBERETNING

Selskabets aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive turistforretning, turistture, sejlads, udlejning af hytter og huse, samt øvrige turismeaktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Der forventes også et positivt resultat til næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C. Regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Regnskabspraksis er som følger:

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 og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 32 undladt at oplyse omsætningen.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets omkostninger direkte relateret til sejlads mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomheden primære aktiviteter, herunder lokale- og ejendomsomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

I posten indgår nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

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 værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

BALANCE**Materielle og immaterielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af foretagne lineære afskrivninger.

De anvendte afskrivningssatser er beregnet efter følgende åremål af anskaffelsessummen med fradrag af scrapværdi:

	Levetid	Scrapværdi
Bygninger	20 år	0
Driftsmidler	2-10 år	0

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materialle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandele nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indregnes og måles til nominel værdi.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender ved aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget 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 indenfor 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 26,5 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter 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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/1 - 31/12 2021

NOTE

		2020 tkr.
1	BRUTTORESULTAT	919.216
2	Personaleomkostninger	-465.258
	INDTJENINGSBIDRAG	453.958
	Afskrivninger	-311.009
	ORDINÆRT RESULTAT	142.949
3	Finansielle indtægter	19.840
	Finansielle udgifter	-82.730
	RESULTAT FØR SKAT	80.059
4	Skat af årets resultat	2.485
	ÅRETS RESULTAT	82.544
	Forslag til resultatdisposition	
	Udlodning af udbytte	0
	Overførsel til næste år	82.544
	Disponeret i alt	82.544

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

NOTE			2020 tkr.
	AKTIVER		
	Ejendomme	838.426	902
	Driftsmidler	984.590	1.203
5	Materielle anlægsaktiver i alt	1.823.016	2.105
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	290.000	290
	Finansielle anlægsaktiver i alt	290.000	290
	Anlægsaktiver i alt	2.113.016	2.395
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	50.000	51
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	414.475	395
	Andre tilgodehavender	0	0
	Periodeafgrænsning	29.273	18
	Tilgodehavender i alt	493.748	464
	Likvider	775	2
	Omsætningsaktiver i alt	494.523	466
	AKTIVER I ALT	2.607.539	2.861

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

NOTE			2020 tkr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	1.233.626	1.151
7	Egenkapital	1.358.626	1.276
	Hensættelse til udskudt skat	115.504	137
	Hensættelser	115.504	137
8	Bankgæld	286.700	413
	Langfristet gæld	286.700	413
	Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser	167.886	200
	Bankgæld	444.834	467
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	34.322	155
	Skyldig selskabsskat	18.873	20
	Forudbetaling fra kunder	86.750	0
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	17.970	141
	Anden gæld	76.073	52
	Kortfristet gæld	846.708	1.035
	Gældsforpligtelser i alt	1.133.408	1.448
	PASSIVER I ALT	2.607.539	2.861
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Eventualforpligtelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET
1 Bruttoresultat

Selskabet ønsker af konkurrencemæssige hensyn ikke at oplyse omsætningen.
I bruttoresultatet er indregnet andre indtægter, der kan specificeres således:

Andre driftsindtægter

Avance ved salg af driftsmidler

314.056

**2020
tkr.**

0

Covid-kompensation

133.601

184

447.657

184

2 Personaleomkostninger

Lønninger og gager

460.489

336

Andre udgifter til social sikring

4.769

3

465.258

339

Det gennemsnitlige antal ansatte har udgjort

4

4

3 Finansielle indtægter

Renter og gebyrer debitorer

600

0

Renter skattestyrelsen

3.362

0

Renteindtægter tilknyttede virksomheder

15.878

1

15.878

1

4 Skat af årets resultat

Skat af skattepligtig indkomst

18.873

20

Regulering, tidligere år

0

0

Regulering af udskudt skat

-21.358

-43

Skat af årets resultat i alt

-2.485

-23

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

5	Materielle anlægsaktiver	Ejendomme	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	Anskaffelsessum primo	1.232.459	2.487.133
	Tilgang	0	470.787
	Afgang	0	-525.059
	Anskaffelsessum ultimo	1.232.459	2.432.861
	Af- og nedskrivninger primo	-331.048	-1.283.764
	Afskrivninger vedr. salg, tilbageført	0	83.517
	Årets afskrivninger	-62.985	-248.024
	Af- og nedskrivninger ultimo	-394.033	-1.448.271
	Bogført værdi pr. ultimo	838.426	984.590

6	Finansielle anlægsaktiver	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
	Kostpris primo	290.000
	Tilgang	0
	Kostpris ultimo	290.000

Icecamp Greenland ApS, postboks 578, 3913 Tasiilaq. Ejerandel 60 %.

7	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført til næste år	Egenkap i alt
	Saldo primo	125.000	1.151.082	1.276.082
	Betalt udbytte	0	0	0
	Årets bevægelser	0	82.544	82.544
		125.000	1.233.626	1.358.626

Anpartskapitalen består af 125.000 anparter á 1,00 eller multipla heraf.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

8	Langfristet gæld	Gæld u/1 år	Gæld 1-5 år	Gæld o/5 år	Gæld i alt
	Bankgæld	167.886	286.700	0	454.586
		167.886	286.700	0	454.586

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev på tkr. 600 med pant i ejendomme, hvis regnskabsmæssig værdi udgør tkr. 438.

Til sikkerhed for pengeinstitut er indlagt ejerpantebreve på tkr. 1.630 med pant i driftsmidler, hvis regnskabsnæssige udgør tkr. 456.

10 Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Lars Peter Anker-Møller

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-335702646546
Tidspunkt for underskrift: 15-03-2022 kl.: 08:47:18
Underskrevet med NemID

Lars Peter Anker-Møller

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-335702646546
Tidspunkt for underskrift: 15-03-2022 kl.: 08:47:18
Underskrevet med NemID

Preben Denis Vilhelm Rasmussen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-326233870369
Tidspunkt for underskrift: 15-03-2022 kl.: 14:10:46
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: c9879c:xqgPP247243561

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.