

"Immanuelfonden"

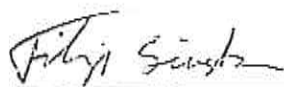
Augo Lyngesvej 7, 3900 Nuuk

CVR-nr. 11 82 29 24

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde den 15. juli 2020.



Filip Sivertsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Fondssoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for "Immanuel-fonden".

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Nuuk, den 15. juli 2020

**Bestyrelse**

Jacob Tindalið  
Formand

Marcus Jacobsen

Filip Sivertsen

Oli Tindalid

Jonhard Poulsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til i "Immanuelfonden"

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for "Immanuelfonden" for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis 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 fondens 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 fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision 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 revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

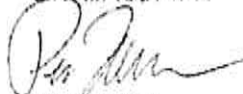
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Nuuk, den 15. juli 2020

### **Grønlands Revisionskontor A/S**

statsautoriserede revisorer

CVR-nr. 12 24 49 67



Per Jansen

statsautoriseret revisor

mne21323

**Fondsoplysninger**

---

<b>Fonden</b>	"Immanuel-fonden" Augo Lyngesvej 7 3900 Nuuk  CVR-nr.: 11 82 29 24 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Jacob Tindalfö, Formand Filip Sivertsen Jonhard Poulsen Marcus Jacobsen Oli Tindalid
<b>Revision</b>	Grønlands Revisionskontor A/S, statsautoriserede revisorer Imaneq 18, 2 tv 3900 Nuuk
<b>Bankforbindelser</b>	GrønlandsBANKEN A/S, Imaneq 33, 3900 Nuuk Bank Nordik Eik Banki

## Ledelsesberetning

---

### Fondens væsentligste aktiviteter

Immanuel's hovedformål er at anvende den i paragraf 5 nævnte ejendom til:

1. Kristelige sommerlejre, herunder afholdelse af bibelkurser og andre aktiviteter som bestyrelsen måtte finde formålstjenlige.
2. Missionsrejser i Grønland.
3. Tilskud til indkøb af materialer af enhver art, som tjener til udbredelse af Evangeliet om Jesus Kristus og forståelse af den kristne religion i bredere forstand.
4. Tilskud til aktiviteter foretaget af den evangelisk kristne menighed i "Ebeneser eller enkelte troende i denne forsamling. Det er en klar forudsætning, at disse aktiviteter sker i nøje overensstemmelse med Bibelens grundsætninger og Kristi uforfalskede og frie evangelium om en fuldkommen og evig frelse ved Kristi død og opstandelse alene. Under den forudsætning, at det ikke går ud over aktiviteterne nævnt under punkt 1 og 2 kan den i paragraf 5 nævnte ejendom desuden anvendes i anden henseende efter bestyrelsens skøn.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 994.749 kr. mod 664.800 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -50.233 kr. mod -407.114 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Fondens likvider er i 2019 faldet med 97.845 kr., nemlig fra 530.381 kr. til 432.536 kr.

### Redegørelse for god fondsledelse

Bestyrelsens redegørelse for god fondsledelse er påbegyndt men endnu ikke afsluttet.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Fonden har med virkning fra 1. januar 2019 implementeret lov nr. 487 af 18. maj 2018. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling:

Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. Tidligere blev den forventede restværdi fastsat på tidspunktet for påbegyndelse af anvendelse af aktivet og kunne alene under særlige omstændigheder ændres.

Ovenstående ændring har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2019 eller for sammenligningstallene.

### Øvrige ændringer i anvendt regnskabspraksis

Klassifikationen af regnskabsposten "personaleomkostninger" er ændret, således at visse omkostningsarter, der hidtil er blevet indregnet under personaleomkostninger fremover indregnes under regnskabsposten "andre eksterne omkostninger".

Den foretagne klassifikationsændring har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller balancen for hverken indeværende eller forrige regnskabsår. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede klassifikation.

Bortset fra ovenstående er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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 fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### 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.

Herudover er der under nettoomsætning medtaget viderefaktureret lejrskoleophold, som foretages på vegne af samarbejdspartneren Naalersitaaq. Afregningen fratrukket udlæg er modsvarende omkostningsført under regskabsposten "Refusion af udlejning Naalersitaaq".

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift af skib, bildrift, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### Personaleomkostninger

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

#### Af- og nedskrivninger

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

#### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regskabsåret.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Kirkebygningen er indregnet til forventet scrapværdi	30 år	100 %
Skibe	10 - 20 år	0 %
Andre anlæ, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealisationsværdi.

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 måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser fondens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

#### Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital.

#### Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle anlægsaktiver.

#### Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af fondskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
1 Nettoomsætning	994.749	664.800
2 Andre driftsindtægter	277.607	335.202
3 Andre eksterne omkostninger	-746.328	-798.420
<b>Bruttoresultat</b>	<b>526.028</b>	<b>201.582</b>
9 Personaleomkostninger	-418.895	-395.156
10 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-16.329	-115.953
11 Andre driftsomkostninger	-165.281	-125.890
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-74.477</b>	<b>-435.417</b>
Andre finansielle indtægter	75	488
Øvrige finansielle omkostninger	-3.677	-3.704
12 Skat af årets resultat	27.846	31.519
<b>Årets resultat</b>	<b>-50.233</b>	<b>-407.114</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-50.233	-407.114
Disponeret i alt	-50.233	-407.114

**Balance 31. december**

Aktiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
13 Bygninger	2.207.807	2.207.807
13 Skib	57.593	12.136
13 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.265.400</u>	<u>2.219.943</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.265.400</u>	<u>2.219.943</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
14 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.767	62.400
15 Udskudte skatteaktiver	172.141	144.295
Tilgodehavender i alt	<u>175.908</u>	<u>206.695</u>
Likvide beholdninger	<u>432.537</u>	<u>530.381</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>608.445</u>	<u>737.076</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>2.873.845</u>	<u>2.957.019</u>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		2019	2018
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>			
16	Fondskapital	300.000	300.000
17	Rådighedskapital	1.615.213	1.665.445
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.915.213</b>	<b>1.965.445</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.624	47.580
18	Anden gæld	928.008	943.994
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>958.632</b>	<b>991.574</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>958.632</b>	<b>991.574</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>2.873.845</b>	<b>2.957.019</b>



## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Årets resultat	-50.233	-407.114
19 Reguleringer	-7.915	87.650
20 Ændring i driftskapital	25.691	8.527
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-32.457	-310.937
Renteindbetalinger og lignende	75	488
Renteudbetalinger og lignende	-3.677	-3.704
Betalt selskabsskat	0	-89.803
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-36.059	-403.956
Køb af materielle anlægsaktiver	-61.786	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-61.786	0
Ændring i likvider	-97.845	-403.956
Likvider 1. januar 2019	530.381	934.337
Likvider 31. december 2019	432.536	530.381
<b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	432.536	530.381
Likvider 31. december 2019	432.536	530.381

## Noter

	2019 kr.	2018 kr.
<b>1. Nettoomsætning</b>		
Charterindtægt	994.749	664.800
	<u>994.749</u>	<u>664.800</u>
<b>2. Andre driftsindtægter</b>		
Naalersitaq lejrskole	0	270.000
Diverse indtægter Naalersitaq lejrskole	127.607	55.202
Tilskud vandkraftværk	100.000	0
Donationer	50.000	10.000
	<u>277.607</u>	<u>335.202</u>
<b>3. Andre eksterne omkostninger</b>		
Salgsomkostninger, jf. note 4	54.400	0
Driftsomkostninger skib, jf. note 5	517.515	653.072
Driftsomkostninger bil, jf. note, jf. note 6	55.441	40.777
Lokalomkostninger, jf. note 7	2.324	10.619
Administrationsomkostninger jf. note 8	116.648	93.952
	<u>746.328</u>	<u>798.420</u>
<b>4. Salgsomkostninger</b>		
Ændring i nedskrivning på tilgodehavender fra salg	54.400	0
	<u>54.400</u>	<u>0</u>
<b>5. Driftsomkostninger skib</b>		
Leje af skib	23.275	9.550
Mindre nyanskaffelser	0	4.200
Reparation af båd	32.491	63.247
Reservedele, værktøj mv.	2.805	22.071
Transport	24.836	23.932
Arbejdsskur	20.993	10.537
Bådforeningskontigent	12.020	15.881
Overføres til næste side	<u>116.420</u>	<u>149.418</u>

## Noter

	2019 kr.	2018 kr.
<b>5. Driftsomkostninger skib (fortsat)</b>		
Overført fra foregående side	116.420	149.418
Brændstof	183.535	161.300
Forsikring	40.213	34.263
Vedligeholdelse	161.807	289.890
Radiosamtaler	3.425	3.491
Proviant	12.115	10.366
Smøreolie	0	4.344
	<u>517.515</u>	<u>653.072</u>
<b>6. Driftsomkostninger bil</b>		
Brændstof	3.591	6.407
Vægtafgift	29.488	15.230
Reparation og vedligeholdelse	22.362	19.140
	<u>55.441</u>	<u>40.777</u>
<b>7. Lokaleomkostninger</b>		
El, vand og gas	-3.186	8.960
Renovation	5.510	1.659
	<u>2.324</u>	<u>10.619</u>
<b>8. Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler	0	1.945
Edb-omkostninger	1.614	394
Telefon og telefax	11.330	8.173
Bogføring	55.614	35.095
Revision	25.000	25.500
Revisorhonorar, rest sidste år	1.600	0
Andre personaleforsikringer	4.845	9.004
Arbejdstøj	6.239	207
AMA	3.611	3.499
Annoncer og tryksager	5.661	6.450
Småanskaffelser	1.134	3.685
	<u>116.648</u>	<u>93.952</u>

## Noter

	2019 kr.	2018 kr.
<b>9. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	405.374	388.845
Pensioner	13.521	6.311
	<u>418.895</u>	<u>395.156</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>10. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning på driftsmidler - Naalersitaq	0	8.670
Afskrivning - Skib	16.329	107.283
	<u>16.329</u>	<u>115.953</u>
<b>11. Andre driftsomkostninger</b>		
Naalersitaq, varekøb	47.562	51.908
Naalersitaq, vedligeholdelse	19.129	7.867
Naalersitaq, administration	4.244	5.676
Småanskaffelser	89.096	59.839
Vandkraftanlæg	5.250	600
	<u>165.281</u>	<u>125.890</u>
<b>12. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	-60.558	-31.519
Regulering af tidligere års skat	32.712	0
	<u>-27.846</u>	<u>-31.519</u>

## Noter

### 13. Materielle anlægsaktiver

	Bygninger kr.	Skib kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar 2019	2.207.807	3.112.961	198.350
Tilgang	0	61.786	0
Kostpris 31. december 2019	<u>2.207.807</u>	<u>3.174.747</u>	<u>198.350</u>
Afskrivninger 1. januar 2019	0	3.100.825	198.350
Årets afskrivninger	0	16.329	0
Afskrivninger 31. december 2019	<u>0</u>	<u>3.117.154</u>	<u>198.350</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>2.207.807</u>	<u>57.593</u>	<u>0</u>

### 14. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

	31/12 2019 kr.	31/12 2018 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	58.167	62.400
Nedskrivning på tilgodehavender	-54.400	0
	<u>3.767</u>	<u>62.400</u>

### 15. Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver 1. januar 2019	144.295	112.776
Udskudt skat af årets resultat	27.846	31.519
	<u>172.141</u>	<u>144.295</u>

### 16. Fondskapital

Fondskapital 1. januar 2019	300.000	300.000
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>

## Noter

	31/12 2019 kr.	31/12 2018 kr.
<b>17. Rådighedskapital</b>		
Rådighedskapital 1. januar 2019	1.665.446	2.072.559
Årets overførte overskud eller underskud	-50.233	-407.114
	<u>1.615.213</u>	<u>1.665.445</u>
<b>18. Anden gæld</b>		
Skyldig A-skat	18.038	28.813
Skyldig AMA	817	790
Skyldige feriepenge	9.153	14.391
Ebenezer	900.000	900.000
	<u>928.008</u>	<u>943.994</u>
<b>19. Reguleringer</b>		
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	16.329	115.953
Andre finansielle indtægter	-75	-488
Øvrige finansielle omkostninger	3.677	3.704
Skat af årets resultat	-27.846	-31.519
	<u>-7.915</u>	<u>87.650</u>
<b>20. Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i tilgodehavender	58.633	-20.759
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-32.942	29.286
	<u>25.691</u>	<u>8.527</u>