

Grønlands Revisionskontor A/S

statsautoriserede revisorer

Imaneq 18
Postboks 319
3900 Nuuk
Grønland
Telefon +299 32 31 33
Telefax +299 32 30 66

Lennert og Sønner ApS


Sarsuatsiivinnuup Qulaa, Postboks 322, 3911 Sisimiut

CVR-nr. 11 91 83 60

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *29. MARS 2019*


juridisk Konsulent
Andor Thomsen
P.O. Box 1073
3900 Nuuk

Dingent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Pengestrømsopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Lennert og Søner ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

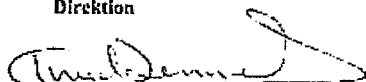
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

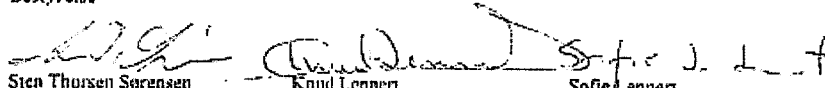
Sistimødt, den 6. marts 2019

Direktion



Knud Lennert


Bestyrelse



Sten Thorsen Sørensen
Formand

Knud Lennert

Sofie Lennert



Andor Thomsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Lennert og Sønner ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lennert og Sønner ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 selskabet 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 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 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 selskabets 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 selskabets 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 selskabet 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 6. marts 2019

Grønlands Revisionskontor A/S

statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 12 24 49 67



Knud Østergaard
statsautoriseret revisor
mne9526

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Lennert og Sønner ApS Sarsuatsiivinnuup Qulaa Postboks 322 3911 Sisimiut CVR-nr.: 11 91 83 60 Stiftet: 29. august 2000 Hjemsted: Qeqqata Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Sten Thorsen Sørensen, Solbakken 2a, 3900 Nuuk, Formand Knud Lennert, Sarsuatsiivinnuup Q48, 3911 Sisimiut Sofie Lennert, Sarsuatsiivinnuup Q48, 3911 Sisimiut Andor Thomsen, Qattaq 8, 3905 Nuussuaq |
| Direktion | Knud Lennert, Sarsuatsiivinnuup Q48, 3911 Sisimiut |
| Revision | Grønlands Revisionskontor A/S statsautoriserede revisorer Imaneq 18, 2 tv 3900 Nuuk |
| Bankforbindelse | GrønlandsBANKEN A/S, Postboks 1033, 3900 Nuuk |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af fiskeri efter krabber og i øvrigt efter andre arter, hvis forholdene tilsiger dette.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 5.615.040 kr. mod 3.764.690 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.285.698 kr. mod 452.965 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets likvider er i 2018 steget med 202.879 kr., fra 2.236.215 kr. til 2.439.094 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lennert og Sønner 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.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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.

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 og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger | 10-20 år | |
| Skib | 13 år | 0,6 mio |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | |

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 nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (dekklarationstidspunktet).

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

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

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

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

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>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 5.615.040 | 3.764.690 |
| 2 Personaleomkostninger | -3.579.405 | -2.674.067 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -147.963 | -412.937 |
| Driftsresultat | 1.887.672 | 677.686 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -2.500 | -11.043 |
| Resultat før skat | 1.885.172 | 666.643 |
| Skat af årets resultat | -599.474 | -213.678 |
| Årets resultat | 1.285.698 | 452.965 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 1.500.000 | 1.000.000 |
| Disponeret fra overført resultat | -214.302 | -547.035 |
| Disponeret i alt | 1.285.698 | 452.965 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Note | 2018 | 2017 |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Skibe | 700.180 | 712.082 |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 318.314 | 433.125 |
| 4 Grunde og bygninger | 459.792 | 331.042 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>1.478.286</u> | <u>1.476.249</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>1.478.286</u> | <u>1.476.249</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 803.430 | 5.369 |
| Andre tilgodehavender | 2.000 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 4.810 | 3.183 |
| Tilgodehavender i alt | <u>810.240</u> | <u>8.552</u> |
| Likvide beholdninger | <u>2.439.094</u> | <u>2.236.215</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>3.249.334</u> | <u>2.244.767</u> |
| Aktiver i alt | <u>4.727.620</u> | <u>3.721.016</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|
| <u>Note</u> | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
| Egenkapital | | | |
| 5 | Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| 6 | Overført resultat | 2.269.653 | 2.006.955 |
| 7 | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 1.500.000 | 1.000.000 |
| | Egenkapital i alt | 3.969.653 | 3.206.955 |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| 8 | Hensættelser til udskudt skat | 252.707 | 194.755 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | 252.707 | 194.755 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 57.189 | 37.403 |
| | Selskabsskat | 64.522 | 0 |
| | Anden gæld | 383.549 | 281.903 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 505.260 | 319.306 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 505.260 | 319.306 |
| | Passiver i alt | 4.727.620 | 3.721.016 |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|-------------------|------------------|
| Årets resultat | 1.285.698 | 452.965 |
| 9 Reguleringer | 749.937 | 637.658 |
| 10 Ændring i driftskapital | -680.256 | -74.281 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | 1.355.379 | 1.016.342 |
| Renteindbetalinger og lignende | 0 | -1 |
| Renteudbetalinger og lignende | -2.500 | -11.043 |
| Pengestrøm fra ordinær drift | 1.352.879 | 1.005.298 |
| Betalt selskabsskat | 0 | -423.163 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 1.352.879 | 582.135 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -150.000 | -308.024 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -150.000 | -308.024 |
| Afdrag på langfristet gæld | 0 | -76.084 |
| Betalt udbytte | -1.000.000 | 0 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -1.000.000 | -76.084 |
| Ændring i likvider | 202.879 | 198.027 |
| Likvider 1. januar 2018 | 2.236.215 | 2.038.188 |
| Likvider 31. december 2018 | 2.439.094 | 2.236.215 |
| Likvider | | |
| Likvide beholdninger | 2.439.094 | 2.236.215 |
| Likvider 31. december 2018 | 2.439.094 | 2.236.215 |

Noter

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|------------------|------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 3.367.478 | 2.461.318 |
| Tantiemer, direktion | 44.000 | 44.000 |
| AMA afgift | 30.307 | 22.150 |
| Arbejdsskadeforsikring | 73.680 | 32.416 |
| Fortæring, netto | 26.032 | 9.802 |
| Rejseomkostninger | 36.683 | 73.974 |
| Øvrige personaleomkostninger | 1.225 | 30.407 |
| | <u>3.579.405</u> | <u>2.674.067</u> |
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 3.411.478 | 2.505.318 |
| Andre omkostninger til social sikring | 30.307 | 22.150 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 137.620 | 146.599 |
| | <u>3.579.405</u> | <u>2.674.067</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>8</u> | <u>5</u> |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 2.500 | 11.043 |
| | <u>2.500</u> | <u>11.043</u> |

Noter**4. Materielle anlægsaktiver**

| | <u>Skibe</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> | <u>Grunde og bygninger</u> |
|--|-------------------------|--|--------------------------------|
| Kostpris 1. januar 2018 | 5.482.227 | 1.118.316 | 350.000 |
| Tilgang | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>150.000</u> |
| Kostpris 31. december 2018 | <u>5.482.227</u> | <u>1.118.316</u> | <u>500.000</u> |
| Afskrivninger 1. januar 2018 | 4.770.145 | 685.191 | 18.958 |
| Årets afskrivninger | <u>11.902</u> | <u>114.811</u> | <u>21.250</u> |
| Afskrivninger 31. december 2018 | <u>4.782.047</u> | <u>800.002</u> | <u>40.208</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | <u>700.180</u> | <u>318.314</u> | <u>459.792</u> |

5. Virksomhedskapital

| | | |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Virksomhedskapital 1. januar 2018 | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |
| | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |

6. Overført resultat

| | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Overført resultat 1. januar 2018 | 2.006.955 | 2.235.990 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -214.302 | -547.035 |
| Udskudt skat af afsat udbytte | <u>477.000</u> | <u>318.000</u> |
| | <u>2.269.653</u> | <u>2.006.955</u> |

7. Foreslået udbytte for regnskabsåret

| | | |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Udbytte 1. januar 2018 | 1.000.000 | 0 |
| Udloddet udbytte | -1.000.000 | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>1.500.000</u> | <u>1.000.000</u> |
| | <u>1.500.000</u> | <u>1.000.000</u> |

Noter

| | <u>31/12 2018</u> | <u>31/12 2017</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| 8. Hensættelser til udskudt skat | | |
| Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2018 | 194.755 | 299.077 |
| Udskudt skat af årets resultat | 534.952 | 213.678 |
| Udskudt skat af udbytte | -477.000 | -318.000 |
| | <u>252.707</u> | <u>194.755</u> |
| 9. Reguleringer | | |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 147.963 | 412.937 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 2.500 | 11.043 |
| Skat af årets resultat | 599.474 | 213.678 |
| | <u>749.937</u> | <u>637.658</u> |
| 10. Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i tilgodehavender | -801.688 | -908 |
| Ændring i leverandørgæld og anden gæld | 121.432 | -73.373 |
| | <u>-680.256</u> | <u>-74.281</u> |