

Nuuk Købmandshandel A/S

Postboks 60, 3900 Nuuk

CVR-nr. 11 91 91 54

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. februar 2022.

Britta Keldsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Nuuk Købmandshandel A/S.

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. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nuuk, den 6. februar 2022

Direktion

Erik Brogaard

Bestyrelse

Britta Keldsen
Formand

Niels Karstensen

Erik Brogaard

Martin Hansen

Bent Poul Kristian Bertelsen

Kurt Lauritsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Nuuk Købmandshandel A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nuuk Købmandshandel A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Grønland, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 Danmark, 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. februar 2022

Grønlands Revision A/S

statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 41 76 26 67

Per Jansen
statsautoriseret revisor
mne21323

Jakob Aarestrup Bang
statsautoriseret revisor
mne41316

Selskabsoplysninger

Selskabet	Nuuk Købmandshandel A/S Postboks 60 3900 Nuuk CVR-nr.: 11 91 91 54 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Britta Keldsen, Formand Niels Karstensen Erik Brogaard Martin Hansen Bent Poul Kristian Bertelsen Kurt Lauritsen
Direktion	Erik Brogaard
Revision	Grønlands Revision A/S, statsautoriserede revisorer Imaneq 18 3900 Nuuk
Bankforbindelse	GrønlandsBANKEN, Imaneq 33, 3900 Nuuk

Hovedtal og nøgletal

	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	28.819	28.616	23.778	25.669	24.694
Resultat af ordinær primær drift	516	2.284	-4.257	-2.212	-3.310
Finansielle poster, netto	-217	-188	-502	-486	-540
Årets resultat	205	1.521	-1.695	-1.288	-2.148
Balance:					
Balancesum	27.803	28.417	43.501	48.377	43.946
Egenkapital	4.556	4.351	5.561	7.256	6.296
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	2.050	637	-606	3.348	4.091
Investeringsaktivitet	-2.950	-261	-725	-1.710	-1.034
Finansieringsaktivitet	522	-612	-297	-1.301	-339
Pengestrømme i alt	-378	-236	-1.628	337	2.718
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	86	75	0	0	0
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	16,4	15,3	12,8	15,0	14,3
Egenkapitalforrentning	4,6	30,7	-26,4	-19,0	-

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive detailhandel indenfor dagligvarebranchen, slagteri-, køkken-, kantine-, restauration- og brændstofsalg samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 28.818.532 kr. mod 28.615.922 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 204.701 kr. mod 1.521.129 kr. sidste år. Udviklingen skal sammenholdes med, at selskabet i årsrapporten for 2019/20 forventede et resultat efter skat for 2020/21 i niveauet 0,5-1 mio. kr. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Regnskabsåret har fortsat været præget af corona. Vores restauranter har gennem regnskabsåret 2020/21 oplevet nedlukning fra den 28. maj - 31. maj på grund for høj Corona-smitte i Nuuk. Ligeledes har der gennem året også været flere forskellige restriktioner i form af begrænsning af antal personer i vore spisesteder m.m. Disse skiftende restriktioner har været opslidende for både kunder, personale og ledelse. Corona-smitten har eksempelvis haft en negativ effekt på antallet af fraværsdage blandt vore ansatte.

I 2020/21 er vores nye strategi er blevet søsat under sloganet - KAMIK den innovative nærbutik - med fokus på butiksstandard, sortiment, salgsklar butik/restaurant, og markedsføring via sociale medier. Flere af vores enheder er iden forbindelse blevet opgraderet og renoveret.

Den forventede udvikling

Ledelsen har fortsat stor fokus på forbedring af indtjeningen, og har jf. ovenfor iværksat flere tiltag til forbedring heraf, disse tiltag forventes at have en positiv effekt for regnskabet 2021/22.

Ledelsen forventer på baggrund af de udviklingen de senere år og igangsatte tiltag et positivt resultat efter skat for 2021/22 i niveauet 1-2 mio. kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nuuk Købmandshandel A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelser i årsregnskabsloven § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

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 eksklusiv 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.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor det vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under ”Renteindtægter og udbytter, modtaget”.

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 selskabets selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter kassekredit og likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	28.818.532	28.615.922
1 Personaleomkostninger	-26.379.177	-24.236.799
Af- og nedskrivninger	-1.923.490	-2.094.725
Resultat før finansielle poster	515.865	2.284.398
Andre finansielle omkostninger	-216.668	-187.866
Resultat før skat	299.197	2.096.532
2 Skat af årets resultat	-94.496	-575.403
3 Årets resultat	204.701	1.521.129

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	1.441.774	846.824
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>1.441.774</u>	<u>846.824</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.948.151	4.604.782
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.948.151</u>	<u>4.604.782</u>
6 Deposita	304.000	216.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>304.000</u>	<u>216.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.693.925</u>	<u>5.667.606</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	16.071.549	17.118.379
Varebeholdninger i alt	<u>16.071.549</u>	<u>17.118.379</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.349.977	1.608.665
Andre tilgodehavender	738.003	925.991
7 Periodeafgrænsningsposter	453.121	220.682
Tilgodehavender i alt	<u>2.541.101</u>	<u>2.755.338</u>
Likvide beholdninger	2.496.895	2.875.293
Omsætningsaktiver i alt	<u>21.109.545</u>	<u>22.749.010</u>
Aktiver i alt	<u>27.803.470</u>	<u>28.416.616</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	3.555.732	3.351.031
	Egenkapital i alt	<u>4.555.732</u>	<u>4.351.031</u>
Hensatte forpligtelser			
8	Hensættelser til udskudt skat	427.725	400.725
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>427.725</u>	<u>400.725</u>
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	1.227.334	806.793
9	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.227.334</u>	<u>806.793</u>
9	Kortfristet del af langfristet gæld	761.110	660.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.042.602	17.811.913
	Selskabsskat	67.496	155.476
	Anden gæld	4.721.471	4.230.678
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>21.592.679</u>	<u>22.858.067</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>22.820.013</u>	<u>23.664.860</u>
	Passiver i alt	<u>27.803.470</u>	<u>28.416.616</u>
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11	Eventualposter		
12	Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	1.000.000	3.351.031	4.351.031
Årets overførte overskud eller underskud	0	204.701	204.701
	1.000.000	3.555.732	4.555.732

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Årets resultat	204.701	1.521.129
13 Reguleringer	2.234.653	2.837.993
14 Ændring i driftskapital	-17.451	-3.533.780
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	2.421.903	825.342
Renteudbetalinger og lignende	-216.669	-187.865
Pengestrøm fra ordinær drift	2.205.234	637.477
Betalt selskabsskat	-155.476	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.049.758	637.477
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-935.447	0
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.926.360	-401.463
Salg af materielle anlægsaktiver	0	20.000
Køb af finansielle anlægsaktiver	-88.000	0
Salg af finansielle anlægsaktiver	0	120.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-2.949.807	-261.463
Afdrag på langfristet gæld	521.651	-611.862
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	521.651	-611.862
Ændring i likvider	-378.398	-235.848
Likvider 1. oktober	2.875.293	3.111.141
Likvider 30. september	2.496.895	2.875.293
Likvider		
Likvide beholdninger	2.496.895	2.875.293
Likvider 30. september	2.496.895	2.875.293

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	25.287.575	23.206.599
Pensioner	76.800	76.200
Andre omkostninger til social sikring	243.412	231.312
Personaleomkostninger i øvrigt	771.390	722.688
	<u>26.379.177</u>	<u>24.236.799</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>86</u>	<u>75</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	67.496	155.476
Regulering af udskudt skat	27.000	419.927
	<u>94.496</u>	<u>575.403</u>
3. Forslag til resultatdisponering		
Overføres til overført resultat	<u>204.701</u>	<u>1.521.129</u>
Disponeret i alt	<u>204.701</u>	<u>1.521.129</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober		2.500.000
Tilgang		<u>935.447</u>
Kostpris 30. september		<u>3.435.447</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober		1.653.176
Årets afskrivninger		<u>340.497</u>
Af- og nedskrivninger 30. september		<u>1.993.673</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september		<u>1.441.774</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober	41.044.856
Tilgang	<u>1.926.360</u>
Kostpris 30. september	<u>42.971.216</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	36.440.073
Årets afskrivninger	<u>1.582.992</u>
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>38.023.065</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>4.948.151</u>

	<u>30/9 2021</u>	<u>30/9 2020</u>
6. Deposita		
Kostpris 1. oktober	216.000	216.000
Tilgang i årets løb	<u>88.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september	<u>304.000</u>	<u>216.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>304.000</u>	<u>216.000</u>
7. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte omkostninger	<u>453.121</u>	<u>220.682</u>
	<u>453.121</u>	<u>220.682</u>

Noter

	30/9 2021	30/9 2020
8. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. oktober	400.725	5.035.207
Udskudt skat af årets resultat	27.000	419.927
Udskudt skat indregnet direkte på egenkapitalen	0	-5.054.409
	427.725	400.725
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Immaterielle anlægsaktiver	208.545	224.408
Materielle anlægsaktiver	232.430	189.567
Omsætningsaktiver	-13.250	-13.250
	427.725	400.725

9. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/9 2021	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 30/9 2021	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	1.988.444	761.110	1.227.334	619.939
	1.988.444	761.110	1.227.334	619.939

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt t.kr. 2.000 til sikkerhed for alt mellemværende med pengeinstitut. Ejerpantebrevene giver pant i diverse driftsmidler og erhvervskøretøjer.

Selskabet har gennem pengeinstitut udstedet betalingsgarantiner for i alt t.kr. 5.974.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser:

Selskabet har en samlede huslejeforpligtelse på t.kr. 29.289, hvoraf t.kr. 6.363 udløber inden for 12 måneder, t.kr. 15.252 indenfor 60 måneder og t.kr. 7.674 efter 60 måneder.

12. Nærtstående parter

Transaktioner

Noter

Transaktioner (fortsat)

Virksomheden har ikke haft væsentlige transaktioner, der ikke er indgået på markedsmæssige vilkår.

13. Reguleringer

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.923.489	2.094.724
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	0	-20.000
Andre finansielle omkostninger	216.668	187.866
Skat af årets resultat	94.496	575.403
	<u>2.234.653</u>	<u>2.837.993</u>

14. Ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	1.046.830	-2.885.680
Ændring i tilgodehavender	214.237	-361.115
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-1.278.518	-286.985
	<u>-17.451</u>	<u>-3.533.780</u>