

Grønlands Revisionskontor A/S

statsautoriserede revisorer

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

GNC ApS

Postboks 315, 3900 Nuuk

CVR-nr. 12091664

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / .



Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Pengestrømsopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for GNC ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nuuk, den 13. juni 2018

Direktion


Niels Meinel


Torkild Bislev

Den uafhængige revisors påtegning

Til anpartshaverne i GNC ApS

Påtegning på årsrapporten

Vi har revideret årsrapporten for GNC ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsrapporten udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde en årsrapport uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsrapporten er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsrapporten. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsrapporten.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nuuk, den 13. juni 2018

Grønlands Revisionskontor A/S

statsautoriserede revisorer



Knud Østergaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|---|
| Selskabet | GNC ApS Postboks 315 3900 Nuuk |
| | CVR-nr.: 12 09 16 64 Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Niels Meinel, Nuuk Torkild Bislev, Nuuk |
| Revision | Grønlands Revisionskontor A/S statsautoriserede revisorer Imaneq 18, 2 tv 3900 Nuuk |
| Bankforbindelser | GrønlandsBANKEN Bank Nordik |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i entreprenør- og minøvirksomhed

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 16.441.084 kr. mod 13.863.550 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 74.210 kr. mod -1.539.840 kr. sidste år. Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat for 2018.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GNC 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 med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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 samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

| | |
|---|----------|
| Bygninger | 10-25 år |
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-15 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år eller med en kostpris på under 20.000 kr. 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 udgifter.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen. Desuden indeholder posten omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

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 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.

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 fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 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, 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>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 16.441.084 | 13.863.550 |
| 1 Personaleomkostninger | -13.914.703 | -13.639.412 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -1.754.231 | -1.862.272 |
| Driftsresultat | 772.150 | -1.638.134 |
| Andre finansielle indtægter | 7.044 | 9.098 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -657.519 | -623.525 |
| Resultat før skat | 121.675 | -2.252.561 |
| 3 Skat af årets resultat | -47.465 | 712.721 |
| Årets resultat | 74.210 | -1.539.840 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 74.210 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -1.539.840 |
| Disponeret i alt | 74.210 | -1.539.840 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Bygninger | 589.767 | 642.955 |
| 4 Produktionsanlæg og maskiner | 9.733.145 | 11.929.850 |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 385.664 | 529.609 |
| 4 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver | 845.000 | 845.000 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>11.553.576</u> | <u>13.947.414</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>11.553.576</u> | <u>13.947.414</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 995.200 | 1.449.897 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 800.000 | 800.000 |
| Forudbetalinger for varer | 0 | 89.800 |
| Varebeholdninger i alt | <u>1.795.200</u> | <u>2.339.697</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 5.407.984 | 3.670.994 |
| 5 Igangværende arbejder for fremmed regning | 0 | 236.380 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 9.503 |
| Periodeafgrænsningsposter | 89.608 | 481.955 |
| Tilgodehavender i alt | <u>5.497.592</u> | <u>4.398.832</u> |
| Likvide beholdninger | <u>174.123</u> | <u>268.042</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>7.466.915</u> | <u>7.006.571</u> |
| Aktiver i alt | <u>19.020.491</u> | <u>20.953.985</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|-------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Egenkapital | | |
| 6 Virksomhedskapital | 321.200 | 321.200 |
| 7 Overført resultat | 6.267.862 | 6.193.652 |
| Egenkapital i alt | 6.589.062 | 6.514.852 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 2.599.258 | 2.551.793 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 2.599.258 | 2.551.793 |
| Gældsforpligtelser | | |
| 8 Gæld til pengeinstitutter | 2.604.997 | 3.421.025 |
| 9 Leasingforpligtelser | 522.570 | 674.550 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 3.127.567 | 4.095.575 |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 965.109 | 953.505 |
| Gæld til pengeinstitutter | 15.959 | 1.670.599 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 0 | 228.654 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.069.313 | 1.508.272 |
| Anden gæld | 4.654.223 | 3.430.735 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 6.704.604 | 7.791.765 |
| Gældsforpligtelser i alt | 9.832.171 | 11.887.340 |
| Passiver i alt | 19.020.491 | 20.953.985 |

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|------------------|-------------------|
| Årets resultat | 74.210 | -1.539.840 |
| 11 Reguleringer | 3.241.028 | 1.847.982 |
| 12 Ændring i driftskapital | 1.611 | 1.482.624 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | 3.316.849 | 1.790.766 |
| Renteindbetalinger og lignende | 7.045 | 9.098 |
| Renteudbetalinger og lignende | -657.519 | -623.525 |
| Pengestrøm fra ordinær drift | 2.666.375 | 1.176.339 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 2.666.375 | 1.176.339 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -169.250 | -1.253.731 |
| Salg af materielle anlægsaktiver | 20.000 | 251.173 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -149.250 | -1.002.558 |
| Optagelse af langfristet gæld | 0 | 450.000 |
| Afdrag på langfristet gæld | -956.404 | -836.167 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -956.404 | -386.167 |
| Ændring i likvider | 1.560.721 | -212.386 |
| Likvider 1. januar 2017 | -1.402.557 | -1.190.171 |
| Likvider 31. december 2017 | 158.164 | -1.402.557 |
| Likvider | | |
| Likvide beholdninger | 174.123 | 268.042 |
| Kortfristet gæld til pengeinstitutter | -15.959 | -1.670.599 |
| Likvider 31. december 2017 | 158.164 | -1.402.557 |

Noter

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 12.506.024 | 12.331.254 |
| Pensioner | 298.644 | 376.999 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>1.110.035</u> | <u>931.159</u> |
| | <u>13.914.703</u> | <u>13.639.412</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>29</u> | <u>29</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>657.519</u> | <u>623.525</u> |
| | <u>657.519</u> | <u>623.525</u> |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>47.465</u> | <u>-712.721</u> |
| | <u>47.465</u> | <u>-712.721</u> |

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

| | <u>Bygninger</u> | <u>Produktions- anlæg og maskiner</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> | <u>Materielle anlægsaktiver under udførel- se og forudbe- talinge for materielle anlægsaktiver</u> |
|---|-------------------------|---|--|--|
| Kostpris 1. januar 2017 | 1.063.761 | 27.661.657 | 2.905.875 | 845.000 |
| Tilgang | 0 | 101.250 | 68.000 | 0 |
| Afgang | 0 | -1.648.774 | -299.411 | 0 |
| Kostpris 31. december 2017 | <u>1.063.761</u> | <u>26.114.133</u> | <u>2.674.464</u> | <u>845.000</u> |
| Afskrivninger 1. januar 2017 | 420.806 | 15.731.807 | 2.376.265 | 0 |
| Årets afskrivninger | 53.188 | 1.594.038 | 107.005 | 0 |
| Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver | 0 | -944.857 | -194.470 | 0 |
| Afskrivninger 31. december 2017 | <u>473.994</u> | <u>16.380.988</u> | <u>2.288.800</u> | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | <u>589.767</u> | <u>9.733.145</u> | <u>385.664</u> | <u>845.000</u> |

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

| | | |
|--|-----------------|-----------------------|
| Salgsværdi af periodens produktion | 10.262.080 | 27.816.890 |
| Modtagne acontobetalinge | -10.262.080 | -27.580.510 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning, netto | <u>0</u> | <u>236.380</u> |
| Der indregnes således: | | |
| Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver) | 0 | 236.380 |
| | <u>0</u> | <u>236.380</u> |

6. Virksomhedskapital

| | | |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Virksomhedskapital 1. januar 2017 | 321.200 | 321.200 |
| | <u>321.200</u> | <u>321.200</u> |

Noter

| | <u>31/12 2017</u> | <u>31/12 2016</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 7. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2017 | 6.193.652 | 7.733.492 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>74.210</u> | <u>-1.539.840</u> |
| | <u>6.267.862</u> | <u>6.193.652</u> |
| 8. Gæld til pengeinstitutter | | |
| Gæld til pengeinstitutter i alt | 3.418.126 | 4.225.421 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-813.129</u> | <u>-804.396</u> |
| | <u>2.604.997</u> | <u>3.421.025</u> |
| 9. Leasingforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser i alt | 674.550 | 823.659 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-151.980</u> | <u>-149.109</u> |
| | <u>522.570</u> | <u>674.550</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>0</u> | <u>0</u> |

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 12.865 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående materielle anlægsaktiver med en bogført værdi på 7.157 tkr.

Under andre produktionsanlæg og maskiner indgår maskiner finansieret ved finansiel leasing, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 1.078 t.kr., hvor leasingforpligtelsen 31. december 2017 udgør 654 t.kr.

11. Reguleringer

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2.543.088 | 1.862.272 |
| Avance ved afhændelse af anlægsaktiver | 0 | 84.004 |
| Andre finansielle indtægter | -7.044 | -9.098 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 657.519 | 623.525 |
| Skat af årets resultat | 47.465 | -712.721 |
| | <u>3.241.028</u> | <u>1.847.982</u> |

12. Ændring i driftskapital

| | | |
|--|--------------|------------------|
| Ændring i varebeholdninger | 544.497 | 694.303 |
| Ændring i tilgodehavender | -1.098.760 | 2.049.490 |
| Ændring i leverandørgæld og anden gæld | 555.874 | -1.261.169 |
| | <u>1.611</u> | <u>1.482.624</u> |