

# Grønlands Revisionskontor A/S

statsautoriserede revisorer

---

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

## Yama-Tek A/S

Pukuffik 9, Postboks 1355, Nuuk

CVR-nr. 12 22 73 29

### Årsrapport

**1. oktober 2017 - 30. september 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *17/4-2018*



Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Yama-Tek 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

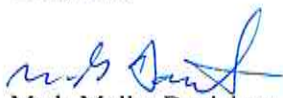
Nuuk, den 16. april 2019

### Direktion



Frede Mikael Pedersen

### Bestyrelse



Mads Møller Danielsen  
Formand

Hilda Pia Pedersen

Helene Møller Danielsen



Hans Roland Pedersen

Bolette Helene Heilmann  
Pedersen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til aktionæren i Yama-Tek A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Yama-Tek A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 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. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 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 16. april 2019

### **Grønlands Revisionskontor A/S**

statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 12 24 49 67



Knud Østergaard  
statsautoriseret revisor  
mnc9526

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Yama-Tek A/S Pukuffik 9 Postboks 1355 Nuuk  Telefon: +299 322277 Telefax: +299 328801 Hjemmeside: <a href="http://www.yamatek.gl">www.yamatek.gl</a>  CVR-nr.: 12 22 73 29 Stiftet: 1. januar 2005 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 14. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Mads Møller Danielsen, Avannarliit 3, 3900 Nuuk, Formand Hilda Pia Pedersen, Avallia 2, 3905 Nuussuaq Helene Møller Danielsen, Avannarliit 3, 3900 Nuuk Hans Roland Pedersen, Eqalugalinnuguit 119 2535, 3905 Nuussuaq Bolette Helene Heilmann Pedersen, Eqalugalinnuguit 119 2535, 3905 Nuussuaq
<b>Direktion</b>	Frede Mikael Pedersen, Avallia 2, 3905 Nuussuaq
<b>Revision</b>	Grønlands Revisionskontor A/S, statsautoriserede revisorer Imaneq 18, 2 tv 3900 Nuuk

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i salg af både mv. samt udstyr hertil.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 2.091 t.kr. mod 6.377 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.994 t.kr. mod 605 t.kr. sidste år. Årets resultat er som forventet, men anses ikke for tilfredsstillende.

Selskabets likvider er i 2017/18 steget med 6.294 t.kr., nemlig fra -10.854 t.kr. til -4.560 t.kr.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Yama-Tek A/S 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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 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 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 samt fortjeneste og tab ved salg 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. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### 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.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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
Bygninger	30 år	4.800 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 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 af- og nedskrivninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. 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.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum 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 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.

## 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. 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.

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.

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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **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. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.090.894</b>	<b>6.377.211</b>
1 Personaleomkostninger	-4.019.342	-4.497.617
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-321.395	-538.890
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-2.249.843</b>	<b>1.340.704</b>
Andre finansielle indtægter	16.876	82.905
2 Øvrige finansielle omkostninger	-680.595	-494.197
<b>Resultat før skat</b>	<b>-2.913.562</b>	<b>929.412</b>
Skat af årets resultat	919.271	-324.152
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.994.291</b>	<b>605.260</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	605.260
Disponeret fra overført resultat	-1.994.291	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-1.994.291</b>	<b>605.260</b>

**Balance 30. september**

<b>Aktiver</b>		
Note	2018	2017
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Bygninger	8.653.662	8.818.635
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	501.478	1.276.800
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>9.155.140</u>	<u>10.095.435</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>9.155.140</u></b>	<b><u>10.095.435</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	9.783.273	11.021.190
Forudbetalinger for varer	1.939.648	2.120.399
Varebeholdninger i alt	<u>11.722.921</u>	<u>13.141.589</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.589.344	1.314.511
Andre tilgodehavender	190.878	427.646
Periodeafgrænsningsposter	69.599	77.142
Tilgodehavender i alt	<u>1.849.821</u>	<u>1.819.299</u>
Likvide beholdninger	37.286	4.292
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>13.610.028</u></b>	<b><u>14.965.180</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>22.765.168</u></b>	<b><u>25.060.615</u></b>

**Balance 30. september**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Egenkapital</b>			
4	Virksomhedskapital	800.000	800.000
5	Overført resultat	1.020.111	3.014.403
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.820.111</b>	<b>3.814.403</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	147.708	1.066.979
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>147.708</b>	<b>1.066.979</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Kreditinstitutter i øvrigt	778.357	940.482
	Gæld til pengeinstitutter	3.956.619	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.734.976	940.482
6	Gældsforpligtelser	463.835	159.317
	Gæld til pengeinstitutter	4.597.630	10.857.996
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	7.836.664	2.808.430
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.592.286	4.241.062
	Selskabsskat	0	189.751
	Anden gæld	571.958	982.195
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	16.062.373	19.238.751
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>20.797.349</b>	<b>20.179.233</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>22.765.168</b>	<b>25.060.615</b>
<b>7</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

**Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Årets resultat	-1.994.291	605.260
8 Reguleringer	65.843	1.274.334
9 Ændring i driftskapital	4.357.368	-2.809.662
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	2.428.920	-930.068
Renteindbetalinger og lignende	16.873	82.905
Renteudbetalinger og lignende	-674.202	-496.445
Pengestrøm fra ordinær drift	1.771.591	-1.343.608
Betalt selskabsskat	-189.750	0
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>1.581.841</b>	<b>-1.343.608</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-20.100	-4.197.409
Salg af materielle anlægsaktiver	639.000	70.000
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>618.900</b>	<b>-4.127.409</b>
Optagelse af langfristet gæld	4.320.000	0
Afdrag på langfristet gæld	-220.988	-156.557
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>4.099.012</b>	<b>-156.557</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>6.299.753</b>	<b>-5.627.574</b>
Likvider 1. oktober 2017	-10.853.704	-5.228.378
Valutakursreguleringer (likvider)	-6.393	2.248
<b>Likvider 30. september 2018</b>	<b>-4.560.344</b>	<b>-10.853.704</b>
<b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	37.286	4.292
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-4.597.630	-10.857.996
<b>Likvider 30. september 2018</b>	<b>-4.560.344</b>	<b>-10.853.704</b>

## Noter

	2017/18	2016/17
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	3.860.711	4.259.464
Pensioner	0	5.500
Personaleomkostninger i øvrigt	158.631	232.653
	<b>4.019.342</b>	<b>4.497.617</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	12	14
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	680.595	494.197
	<b>680.595</b>	<b>494.197</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
	<b>Bygninger</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. oktober 2017	9.749.212	3.027.156
Tilgang	0	20.100
Afgang	0	-963.465
<b>Kostpris 30. september 2018</b>	<b>9.749.212</b>	<b>2.083.791</b>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	930.577	1.750.356
Årets afskrivninger	164.973	222.462
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-390.505
<b>Af- og nedskrivninger 30. september 2018</b>	<b>1.095.550</b>	<b>1.582.313</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018</b>	<b>8.653.662</b>	<b>501.478</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. oktober 2017	800.000	800.000
	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>

Aktiekapitalen består af 800 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.



**Noter**

		<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>	
<b>5. Overført resultat</b>				
Overført resultat 1. oktober 2017		3.014.402	2.409.143	
Årets overførte overskud eller underskud		<u>-1.994.291</u>	<u>605.260</u>	
		<b><u>1.020.111</u></b>	<b><u>3.014.403</u></b>	
<b>6. Gældsforpligtelser</b>				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2018</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2017</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	161.749	100.765	940.106	1.099.799
Gæld til pengeinstitutter	<u>302.086</u>	<u>2.645.075</u>	<u>4.258.705</u>	<u>0</u>
	<b><u>463.835</u></b>	<b><u>2.745.840</u></b>	<b><u>5.198.811</u></b>	<b><u>1.099.799</u></b>
<b>7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>				
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 9.400 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 8.654 t.kr.				
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 2.400 t.kr. til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt.. Ejerpantebrevene giver pant i bygning, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 5.103 t.kr.				
<b>8. Reguleringer</b>				
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		321.395	538.890	
Andre finansielle indtægter		-16.876	-82.905	
Øvrige finansielle omkostninger		680.595	494.197	
Skat af årets resultat		<u>-919.271</u>	<u>324.152</u>	
		<b><u>65.843</u></b>	<b><u>1.274.334</u></b>	
<b>9. Ændring i driftskapital</b>				
Ændring i varebeholdninger		1.418.668	-3.472.876	
Ændring i tilgodehavender		-30.522	-592.726	
Ændring i leverandørgæld og anden gæld		<u>2.969.222</u>	<u>1.255.940</u>	
		<b><u>4.357.368</u></b>	<b><u>-2.809.662</u></b>	