

Grønlands Revision A/S

statsautoriserede revisorer

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

Yama-Tek A/S

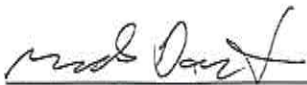
Pukuffik 9, Postboks 1355, 3905 Nuussuaq

CVR-nr. 12 22 73 29

Årsrapport

1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. december 2020.



Mads Møller Danielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Pengestrømsopgørelse | 15 |
| Noter | 16 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nuuk, den 2. december 2020

Direktion

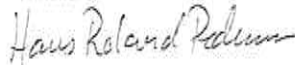


Frede Mikael Pedersen

Bestyrelse



Mads Møller Danielsen
Formand



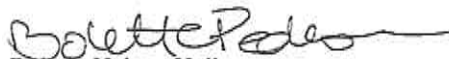
Hans Roland Pedersen



Hilda Pia Pedersen



Helene Møller Danielsen



Bølette 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 2019 - 30. september 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 2. december 2020

Grønlands Revisionskontor A/S

statsautoriserede revisorer

CVR-nr. 12 24 49 67



Per Jansen

statsautoriseret revisor

mne21323

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | Yama-Tek A/S Pukuffik 9 Postboks 1355 3905 Nuussuaq Telefon: +299 322277 Telefax: +299 328801 Hjemmeside: www.yamatek.gl CVR-nr.: 12 22 73 29 Stiftet: 1. januar 2005 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 16. regnskabsår |
| Bestyrelse | 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, Eqalugalinnguit 119 2535, 3905 Nuussuaq Bolette Helene Heilmann Pedersen, Eqalugalinnguit 119 2535, 3905 Nuussuaq |
| Direktion | Frede Mikael Pedersen, Avallia 2, 3905 Nuussuaq |
| Revision | Gronlands Revisionskontor A/S, statsautoriserede revisorer Imaneq 18, 2 tv 3900 Nuuk |
| Modervirksomhed | Nuuk Marine Center ApS Iggiaanut 6, 3905 Nuussuaq |

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 4.881 t.kr. mod 9.720 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 578 t.kr. mod 1.737 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Særlige risici

Udbruddet af Coronavirus (COVID-19) betyder nye udfordringer og risici for virksomheden. Der er truffet en række foranstaltninger med henblik på at sikre medarbejdernes helbred og sundhed.

I tilknytning til de helbredsmæssige risici har virusudbruddet betydet usikkerhed og ustabilitet såvel politisk/samfundsmæssigt som for virksomheden. Nuværende og eventuelle fremtidige politiske og økonomiske foranstaltninger, som måtte blive sat i værk, vil kunne afstedkomme finansielle risici knyttet til virksomhedens drift og eventuelt begrænse virksomhedens samhandelsmuligheder.

Virksomhedens nuværende og planlagte aktiviteter giver imidlertid ikke anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab forventes at være sikret i tilstrækkeligt omfang.

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 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.

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 revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-------------|
| Bygninger | 30 år | 5.600 t.kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0 t.kr. |

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 salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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 nominal 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.

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.

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.

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.

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. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 4.881.070 | 9.719.510 |
| 1 Personaleomkostninger | -3.418.033 | -6.565.387 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -315.486 | -397.491 |
| Resultat før finansielle poster | 1.147.551 | 2.756.632 |
| Andre finansielle indtægter | 39.010 | -5.083 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -393.481 | -411.650 |
| Resultat før skat | 793.080 | 2.339.899 |
| Skat af årets resultat | -215.466 | -603.233 |
| Årets resultat | 577.614 | 1.736.666 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 577.614 | 1.736.666 |
| Disponeret i alt | 577.614 | 1.736.666 |

Balance 30. september

| Aktiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | 2020 | 2019 |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Bygninger | 9.920.255 | 8.488.689 |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 166.151 | 296.240 |
| 3 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver | 863.616 | 300.000 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>10.950.022</u> | <u>9.084.929</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>10.950.022</u> | <u>9.084.929</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 5.920.160 | 8.494.987 |
| Forudbetalinger for varer | 3.238.254 | 1.943.704 |
| Varebeholdninger i alt | <u>9.158.414</u> | <u>10.438.691</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 726.872 | 3.361.582 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.000.000 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 254.339 | 126.223 |
| Periodeafgrænsningsposter | 1.978 | 56.248 |
| Tilgodehavender i alt | <u>1.983.189</u> | <u>3.544.053</u> |
| Likvide beholdninger | <u>28.349</u> | <u>97.079</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>11.169.952</u> | <u>14.079.823</u> |
| Aktiver i alt | <u>22.119.974</u> | <u>23.164.752</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Note | 2020 | 2019 |
| Egenkapital | | |
| 4 Virksomhedskapital | 800.000 | 800.000 |
| 5 Overført resultat | 3.334.392 | 2.756.777 |
| Egenkapital i alt | 4.134.392 | 3.556.777 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 947.221 | 737.055 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 947.221 | 737.055 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt | 445.142 | 612.426 |
| Gæld til pengeinstitutter | 3.356.828 | 3.642.667 |
| 6 Langfristede gældsforpligtelser i alt | 3.801.970 | 4.255.093 |
| 6 Kortfristet del af langfristet gæld | 490.301 | 478.246 |
| Gæld til pengeinstitutter | 7.620.330 | 4.438.084 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 2.497.850 | 2.779.702 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.789.524 | 1.602.868 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 310.941 | 2.492.225 |
| Selskabsskat | 0 | 13.886 |
| Anden gæld | 527.445 | 2.810.816 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 13.236.391 | 14.615.827 |
| Gældsforpligtelser i alt | 17.038.361 | 18.870.920 |
| Passiver i alt | 22.119.974 | 23.164.752 |
| | | |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Årets resultat | 577.614 | 1.736.666 |
| 8 Reguleringer | 885.423 | 1.417.457 |
| 9 Ændring i driftskapital | -1.718.708 | -1.725.299 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | -255.671 | 1.428.824 |
| Renteindbetalinger og lignende | 39.010 | -5.083 |
| Renteudbetalinger og lignende | -390.084 | -390.476 |
| Pengestrøm fra ordinær drift | -606.745 | 1.033.265 |
| Betalt selskabsskat | -19.186 | 0 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | -625.931 | 1.033.265 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -2.180.579 | -327.280 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -2.180.579 | -327.280 |
| Afdrag på langfristet gæld | -441.069 | -465.471 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -441.069 | -465.471 |
| Ændring i likvider | -3.247.579 | 240.514 |
| Likvider 1. oktober 2019 | -4.341.005 | -4.560.345 |
| Valutakursreguleringer (likvider) | -3.397 | -21.174 |
| Likvider 30. september 2020 | -7.591.981 | -4.341.005 |
| Likvider | | |
| Likvide beholdninger | 28.349 | 97.079 |
| Kortfristet gæld til pengeinstitutter | -7.620.330 | -4.438.084 |
| Likvider 30. september 2020 | -7.591.981 | -4.341.005 |

Noter

| | 2019/20 | 2018/19 | |
|---|-------------------|--|---|
| 1. Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger og gager | 3.418.033 | 6.565.387 | |
| | 3.418.033 | 6.565.387 | |
| | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 12 | 12 | |
| | | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | | |
| Andre finansielle omkostninger | 393.481 | 411.650 | |
| | 393.481 | 411.650 | |
| | | | |
| 3. Materielle anlægsaktiver | | | |
| | Bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetaling for materielle anlægsaktiver |
| Kostpris 1. oktober 2019 | 9.749.212 | 1.951.071 | 300.000 |
| Tilgang | 1.616.963 | 0 | 563.616 |
| Kostpris 30. september 2020 | 11.366.175 | 1.951.071 | 863.616 |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019 | 1.260.523 | 1.654.831 | 0 |
| Årets afskrivninger | 185.397 | 130.089 | 0 |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2020 | 1.445.920 | 1.784.920 | 0 |
| | | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020 | 9.920.255 | 166.151 | 863.616 |

Noter

| | 30/9 2020 | 30/9 2019 | | |
|--|---------------------------------|--|---|--------------------------------|
| 4. Virksomhedskapital | | | | |
| Virksomhedskapital 1. oktober 2019 | 800.000 | 800.000 | | |
| | 800.000 | 800.000 | | |
| 5. Overført resultat | | | | |
| Overført resultat 1. oktober 2019 | 2.756.778 | 1.020.111 | | |
| Årets overførte overskud eller underskud | 577.614 | 1.736.666 | | |
| | 3.334.392 | 2.756.777 | | |
| 6. Gældsforpligtelser | | | | |
| | Gæld i alt 30/9 2020 | Kortfristet del af lang- fristet gæld | Langfristet gæld 30/9 2020 | Restgæld efter 5 år |
| Kreditinstitutter i øvrigt | 612.957 | 167.815 | 445.142 | 0 |
| Gæld til pengeinstitutter | 3.679.314 | 322.486 | 3.356.828 | 1.957.718 |
| | 4.292.271 | 490.301 | 3.801.970 | 1.957.718 |
| 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | | |
| Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 9.400 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i bygninger, hvis regnskabsmæssigeværdi udgør 8.323 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 regnskabsmæssigeværdi udgør 4.896 t.kr. | | | | |
| 8. Reguleringer | | | | |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | | 315.486 | 397.491 |
| Andre finansielle indtægter | | | -39.010 | 5.083 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | | 393.481 | 411.650 |
| Skat af årets resultat | | | 215.466 | 603.233 |
| | | | 885.423 | 1.417.457 |

Noter

| | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 9. Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i varebeholdninger | 1.280.277 | 1.284.230 |
| Ændring i tilgodehavender | 1.560.865 | -1.694.233 |
| Ændring i leverandørgæld og anden gæld | <u>-4.559.850</u> | <u>-1.315.296</u> |
| | <u>-1.718.708</u> | <u>-1.725.299</u> |