

# 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 2020 - 30. september 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. januar 2022.

---

Mads Møller Danielsen  
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 2020 - 30. september 2021</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 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 12. januar 2022

### 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 2020 - 30. september 2021, 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 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 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 12. januar 2022

### **Grønlands Revision A/S**

statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 41 76 26 67

**Per Jansen**

statsautoriseret revisor  
mne21323

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Yama-Tek A/S Pukuffik 9 Postboks 1355 3905 Nuussuaq  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 17. 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, Eqalugalinnguit 119 2535, 3905 Nuussuaq Bolette Helene Heilmann Pedersen, Eqalugalinnguit 119 2535, 3905 Nuussuaq
<b>Direktion</b>	Frede Mikael Pedersen, Avallia 2, 3905 Nuussuaq
<b>Revision</b>	Grønlands Revision A/S, statsautoriserede revisorer Imaneq 18 3900 Nuuk
<b>Modervirksomhed</b>	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 5.807 t.kr. mod 4.881 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.406 t.kr. mod 578 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.



## 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 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 af 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser..

#### 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### 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.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien 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 skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

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 nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

### 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.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, 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 årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og 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 selskabets selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt 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, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>5.806.848</b>	<b>4.881.070</b>
1 Personaleomkostninger	-3.280.913	-3.418.033
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-316.435	-315.486
<b>Driftsresultat</b>	<b>2.209.500</b>	<b>1.147.551</b>
Andre finansielle indtægter	104.269	39.010
2 Øvrige finansielle omkostninger	-401.450	-393.481
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.912.319</b>	<b>793.080</b>
Skat af årets resultat	-506.753	-215.466
<b>Årets resultat</b>	<b>1.405.566</b>	<b>577.614</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	1.405.566	577.614
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.405.566</b>	<b>577.614</b>

**Balance 30. september**

<b>Aktiver</b>		
Note	2021	2020
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Grunde og bygninger	9.728.050	9.920.255
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	229.543	166.151
3 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.591.628	863.616
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>11.549.221</u>	<u>10.950.022</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>11.549.221</u></b>	<b><u>10.950.022</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	6.605.824	5.920.160
Forudbetalinger for varer	1.759.523	3.238.254
Varebeholdninger i alt	<u>8.365.347</u>	<u>9.158.414</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	640.280	726.872
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.147.650	1.000.000
Andre tilgodehavender	167.626	254.339
Periodeafgrænsningsposter	44.812	1.978
Tilgodehavender i alt	<u>3.000.368</u>	<u>1.983.189</u>
Likvide beholdninger	<u>55.707</u>	<u>28.349</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>11.421.422</u></b>	<b><u>11.169.952</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>22.970.643</u></b>	<b><u>22.119.974</u></b>

**Balance 30. september**

<b>Passiver</b>		
Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	800.000	800.000
5 Overført resultat	4.739.957	3.334.392
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>5.539.957</b>	<b>4.134.392</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	1.145.116	947.221
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>1.145.116</b>	<b>947.221</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt	274.810	445.142
Gæld til pengeinstitutter	3.024.061	3.356.828
6 Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.298.871	3.801.970
6 Kortfristet del af langfristet gæld	503.532	490.301
Gæld til pengeinstitutter	7.220.192	7.620.330
Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.678.277	2.497.850
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.752.546	1.789.524
Gæld til tilknyttede virksomheder	179.392	310.941
Selskabsskat	308.858	0
Anden gæld	343.902	527.445
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	12.986.699	13.236.391
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>16.285.570</b>	<b>17.038.361</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>22.970.643</b>	<b>22.119.974</b>

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**



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

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Årets resultat	1.405.566	577.614
8 Reguleringer	1.120.369	885.423
9 Ændring i driftskapital	-395.753	-1.718.709
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	2.130.182	-255.672
Renteindbetalinger og lignende	104.267	39.011
Renteudbetalinger og lignende	-397.287	-390.084
Pengestrøm fra ordinær drift	1.837.162	-606.745
Betalt selskabsskat	0	-19.186
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>1.837.162</b>	<b>-625.931</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-915.634	-2.180.579
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>-915.634</b>	<b>-2.180.579</b>
Afdrag på langfristet gæld	-489.869	-441.069
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-489.869</b>	<b>-441.069</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>431.659</b>	<b>-3.247.579</b>
Likvider 1. oktober 2020	-7.591.981	-4.341.005
Valutakursreguleringer (likvider)	-4.163	-3.397
<b>Likvider 30. september 2021</b>	<b>-7.164.485</b>	<b>-7.591.981</b>
<b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	55.707	28.349
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-7.220.192	-7.620.330
<b>Likvider 30. september 2021</b>	<b>-7.164.485</b>	<b>-7.591.981</b>

## Noter

	2020/21	2019/20	
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger og gager	3.224.220	3.418.033	
Pensioner	56.693	0	
	<b>3.280.913</b>	<b>3.418.033</b>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	11	12	
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>			
Andre finansielle omkostninger	401.450	393.481	
	<b>401.450</b>	<b>393.481</b>	
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>			
	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b>Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver</b>
Kostpris 1. oktober 2020	11.366.175	1.951.071	863.616
Tilgang	0	187.622	728.012
<b>Kostpris 30. september 2021</b>	<b>11.366.175</b>	<b>2.138.693</b>	<b>1.591.628</b>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	1.445.920	1.784.920	0
Årets afskrivninger	192.205	124.230	0
<b>Af- og nedskrivninger 30. september 2021</b>	<b>1.638.125</b>	<b>1.909.150</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021</b>	<b>9.728.050</b>	<b>229.543</b>	<b>1.591.628</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>			
Virksomhedskapital 1. oktober 2020	800.000	800.000	
	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	

## Noter

	30/9 2021	30/9 2020		
<b>5. Overført resultat</b>				
Overført resultat 1. oktober 2020	3.334.391	2.756.778		
Årets overførte overskud eller underskud	1.405.566	577.614		
	<b>4.739.957</b>	<b>3.334.392</b>		
<b>6. Gældsforpligtelser</b>				
	<b>Gæld i alt 30/9 2021</b>	<b>Kortfristet del af lang- fristet gæld</b>	<b>Langfristet gæld 30/9 2021</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>
Kreditinstitutter i øvrigt	445.417	170.607	274.810	0
Gæld til pengeinstitutter	3.356.986	332.925	3.024.061	1.579.502
	<b>3.802.403</b>	<b>503.532</b>	<b>3.298.871</b>	<b>1.579.502</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 regnskabsmæssigeværdi udgør 8.159 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 4.792 t.kr.				
<b>8. Reguleringer</b>				
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver			316.435	315.486
Andre finansielle indtægter			-104.269	-39.010
Øvrige finansielle omkostninger			401.450	393.481
Skat af årets resultat			506.753	215.466
			<b>1.120.369</b>	<b>885.423</b>
<b>9. Ændring i driftskapital</b>				
Ændring i varebeholdninger			793.067	1.280.277
Ændring i tilgodehavender			-1.017.179	1.560.865
Ændring i leverandørgæld og anden gæld			-171.641	-4.559.851
			<b>-395.753</b>	<b>-1.718.709</b>

## Noter

---

2020/21

2019/20

### Frede Mikael Pedersen

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-511793935805  
Tidspunkt for underskrift: 12-01-2022 kl.: 19:43:44  
Underskrevet med NemID

### Mads Møller Danielsen

---

Som Bestyrelsesformand NEM ID  
PID: 9208-2002-2-974122533906  
Tidspunkt for underskrift: 12-01-2022 kl.: 20:49:05  
Underskrevet med NemID

### Hans Roland Pedersen

---

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-370464672730  
Tidspunkt for underskrift: 12-01-2022 kl.: 19:42:30  
Underskrevet med NemID

### Hilda Pia Pedersen

---

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-140937902787  
Tidspunkt for underskrift: 15-01-2022 kl.: 15:31:18  
Underskrevet med NemID

### Helene Møller Danielsen

---

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-755544617228  
Tidspunkt for underskrift: 13-01-2022 kl.: 01:18:02  
Underskrevet med NemID

### Bolette Helene Heilmann Pedersen

---

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-835359314144  
Tidspunkt for underskrift: 14-01-2022 kl.: 12:23:40  
Underskrevet med NemID

### Per Hulgaard Jansen

---

Som Revisor NEM ID  
PID: 9208-2002-2-961614310345  
Tidspunkt for underskrift: 15-01-2022 kl.: 15:57:41  
Underskrevet med NemID

### Mads Møller Danielsen

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-974122533906  
Tidspunkt for underskrift: 15-01-2022 kl.: 18:19:21  
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).