

Tupilak Travel Greenland ApS

Imineq 18

3900 Nuuk

CVR-nr. 12310153

Årsrapport for 2018

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24/4 2019



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Tupilak Travel Greenland ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 for Tupilak Travel Greenland ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nuuk, den 27-02-2019

Direktion

Henrik Skydsbjerg
Direktør

Bestyrelse


Henrik Skydsbjerg
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Tupilak Travel Greenland ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tupilak Travel Greenland ApS for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018, 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. 31-12-2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 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 Danmark. 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 Danmark, 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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.

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

Tupilak Travel Greenland ApS

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 27-02-2019

A-revision



Steen Overgaard
Registreret revisor

Tupilak Travel Greenland ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Tupilak Travel Greenland ApS Imaneq 18 3900 Nuuk
Telefon	+299 313218
Telefax	-299 313217
E-mail	info@tupilaktravel.gl
Hjemmeside	tupilaktravel.gl
CVR-nr.	12310153
Stiftelsesdato	01-04-2006
Hjemsted	Swermersooq
Regnskabsår	01-01-2018 - 31-12-2018
Bestyrelse	Henrik Skydsbjerg, Direktør
Direktion	Henrik Skydsbjerg, Direktør
Revisor	A-revision Postboks 816 3900 Nuuk
Pengeinstitut	Grønlandsbanken A/S Postboks 1033 3900 Nuuk

32311800/OMG/

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af turist- og rejsebureau.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 udviser et resultat på kr. -2.475, og selskabets balance pr. 31-12-2018 udviser en balancesum på kr. 5.124.575, og en egenkapital på kr. -493.249.

Tupilak Travels regnskab viser et underskud på 2.475 kr. og afspejler en stor nedgang i salget af billetter. Denne nedgang skyldes primært, at Air Greenland nu selv sælger rejser til sportsforeninger, hvilket tidligere genererede en stor omsætning i Tupilak Travel. Primo 2019 har Tupilak Travel i samarbejde med Arctic Adventure i København indgået aftale med Carnival Corporation om at servicere selskabets krydstogts anløb i Grønland for en tre årig periode med option på yderligere 2 år. Carnival Corporation dækker over en række af de største rederier og skibe og aftalen forventes sammen med en generel større turist tilstrømning til Nuuk at betyde, at driftsresultatet for Tupilak Travel bliver væsentligt forbedret i 2019.

Tupilak Travel har fra årsskiftet overtaget Tipigii ApS's lokaler og har derved fået adgang til nogle af byens bedste salgslokaler. I forbindelse med flytningen har Tupilak Travel overtaget Tipigii's varelager, inventar og goodwill, og vil således kunne opretholde kontinuitet i salget af kunsthåndværk og pelsprodukter. Den samlede pris for overtagelse udgør 1.600 t. kr.

I forbindelse med flytningen og overtagelsen af Tipigii ApS's aktivitet er der samlet set sket en væsentlig omkostningsreduktion i form af mindre personale og husleje.

Det forventes, at den nye aktivitet og flytningen vil påvirke driften positivt.

Selskabets egenkapital er negativ og selskabet samt moderselskabet er afhængig af positiv indtjening samt at de nuværende kreditfaciliteter bibeholdes. Ledelsen har positive forventninger til fremtidige drift og forventer, at egenkapitalen vil retableres ved egen indtjening i løbet af de kommende 1-2 år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tupilak Travel Greenland ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af

Anvendt regnskabspraksis

hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og 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.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede 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 i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved

Anvendt regnskabspraksis

årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider omfatter likvide beholdninger og 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

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		<u>2.042.287</u>	<u>2.307.713</u>
Personaleomkostninger	1	-1.528.653	-1.632.237
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-60.576	-53.176
Driftsresultat		<u>453.058</u>	<u>622.300</u>
Andre finansielle indtægter		79.402	73.356
Finansielle omkostninger		-531.193	-421.882
Resultat før skat		<u>1.267</u>	<u>273.774</u>
Skat af årets resultat	2	-3.742	-87.036
Årets resultat		<u>-2.475</u>	<u>186.738</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.475	186.738
Resultatdisponering		<u>-2.475</u>	<u>186.738</u>

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Goodwill	3	500.000	0
Immaterielle anlægsaktiver		<u>500.000</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	400.895	361.471
Materielle anlægsaktiver		<u>400.895</u>	<u>361.471</u>
Anlægsaktiver		<u>900.895</u>	<u>361.471</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		1.347.554	340.363
Varebeholdninger	5	<u>1.347.554</u>	<u>340.363</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		222.986	278.562
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.531.662	3.791.168
Andre tilgodehavender		76.779	88.110
Tilgodehavender		<u>2.831.427</u>	<u>4.157.840</u>
Likvide beholdninger		<u>44.699</u>	<u>79.125</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.223.680</u>	<u>4.577.328</u>
Aktiver		<u>5.124.575</u>	<u>4.938.799</u>

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Overført resultat	7	-618.249	-615.775
Egenkapital		<u>-493.249</u>	<u>-490.775</u>
Hensættelser til udskudt skat	8	12.010	8.268
Hensatte forpligtelser		<u>12.010</u>	<u>8.268</u>
Gæld til banker		111.393	165.991
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>111.393</u>	<u>165.991</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		55.500	53.098
Gæld til banker		4.487.635	3.990.731
Leverandører af varer og tjenesteydelser		571.555	867.791
Selskabsskat		58.228	58.226
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		321.503	285.469
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.494.421</u>	<u>5.255.315</u>
Gældsforpligtelser		<u>5.605.814</u>	<u>5.421.306</u>
Passiver		<u>5.124.575</u>	<u>4.938.799</u>
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

Pengestrømsopgørelse

	2018 kr.	2017 kr.
Årets resultat	-2.475	186.738
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	60.576	53.176
Regulering af skat af årets resultat	3.742	87.036
Ændring i varebeholdninger	-1.007.191	-95.050
Ændring i tilgodehavender	1.326.413	-37.960
Ændring i leverandørgæld mv.	-260.202	-936.675
Pengestrøm fra driftsaktivitet	120.863	-742.735
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-500.000	0
Køb af materielle anlægsaktiver	-100.000	-59.200
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-600.000	-59.200
Provenu af langfristede gældsforpligtelser		0
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-52.193	-48.937
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-52.193	-48.937
Ændringer i likvider	-531.330	-850.872
Likvider, primo	-3.911.606	-3.060.734
Likvider, ultimo	-4.442.936	-3.911.606
Likvider specificeres således:		
Likvide beholdninger	44.699	79.125
Kortfristet gæld til banker	-4.487.635	-3.990.731
Likvider i alt	-4.442.936	-3.911.606

Noter

	2018	2017
1. Personalemkostninger		
Lønninger	1.419.441	1.488.332
Pensioner	123.911	118.199
Andre personalemkostninger	-14.699	25.706
	<u>1.528.653</u>	<u>1.632.237</u>
2. Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	0	58.226
Reg. af udskudt skat	3.742	28.810
	<u>3.742</u>	<u>87.036</u>
3. Goodwill		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	500.000	0
Kostpris ultimo	<u>500.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>500.000</u>	<u>0</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	499.973	510.511
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	100.000	59.200
Afgang i årets løb	0	-69.738
Kostpris ultimo	<u>599.973</u>	<u>499.973</u>
Af- og nedskrivninger primo	-138.502	-155.064
Årets afskrivninger	-60.576	-53.176
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		69.738
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-199.078</u>	<u>-138.502</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>400.895</u>	<u>361.471</u>
5. Varebeholdninger		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.347.554	340.363
Varebeholdninger i alt	<u>1.347.554</u>	<u>340.363</u>
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
7. Overført resultat		
Saldo primo	-615.774	-802.513
Årets tilgang	-2.475	186.738
Saldo ultimo	<u>-618.249</u>	<u>-615.775</u>

Noter

	2018	2017	
8. Hensættelser til udskudt skat			
Udskudt skat	12.010	8.268	
Saldo ultimo	<u>12.010</u>	<u>8.268</u>	
Udskudt skat vedrører:			
Materielle anlægsaktiver	4.988	8.268	
	<u>4.988</u>	<u>8.268</u>	
9. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	111.393	55.500	0
	<u>111.393</u>	<u>55.500</u>	<u>0</u>

10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankengagement er håndpantset løsørepengebrev i driftsmateriel for 250.000 kr.