

A-REVISION – registrerede revisorer

Postboks 816, 3900 Nuuk
info@a-revision.gl - tel. +299 321995

Tupilak Travel ApS

Postboks 2291

3900 Nuuk

CVR-nr. 12310153

Årsrapport for 2020

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19-08-2021

Henrik Skydsbjerg
Dirigent

DANSKE
REVISORER

FSK*

Indholdsfortegnelse

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

Tupilak Travel ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 for Tupilak Travel 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. 31-12-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nuuk, den 16-06-2021

Direktion

Henrik Skydsbjerg
Direktør

Bestyrelse

Henrik Skydsbjerg
Formand

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Tupilak Travel ApS

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Tupilak Travel ApS for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlaget for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2020, samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabets har et tilgodehavende hos moderselskabet på 3,2 mio. kr., ledelsen har ønsket at indregne tilgodehavendet til fuld værdi. Det er vores opfattelse, at tilgodehavendet bør nedskrives med et betydeligt beløb op til 100%. Årsagen hertil er, at moderselskabet ikke har nogen aktivitet og en negativ egenkapital på 2,2 mio kr. Vi ser derfor ikke nogen mulighed for, at moderselskabet kan afvikle tilgodehavendet.

Nedskrivning på 100% vil medføre, at årets resultat før skat og egenkapitalenen forringes med et tilsvarende beløb. Det er efter vor opfattelse ikke muligt, at indregne det skatteaktiv der opstår i forbindelse med nedskrivningen til nogen værdi, da der er væsentlig tvivl om selskabet vil kunne udnytte dette.

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 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 til at danne grundlag for vores konklusion med forbehold.

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til ledelsesberetningen, hvor det fremgår, at det er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkommende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * 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 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 16-06-2021

A-revision

CVR-nr. 34067139

Steen Overgaard
Registreret revisor
mne18410

Tupilak Travel ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Tupilak Travel ApS Postboks 2291 3900 Nuuk
Telefon	+299 313218
Telefax	-299 313217
E-mail	tupilaktravel.com
CVR-nr.	12310153
Stiftelsesdato	01-04-2006
Regnskabsår	01-01-2020 - 31-12-2020
Bestyrelse	Henrik Skydsbjerg, Direktør
Direktion	Henrik Skydsbjerg, Direktør
Revisor	A-revision Postboks 816 3900 Nuuk
CVR-nr.	34067139
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

Tupilak Travel har været hårdt ramt af Corona pandemien. Såvel almindelige turister som krydstogtsgæster har været fraværende fra Grønland hele 2020 og det samme har langt hovedparten af de embeds- og forretningsfolk, der plejer at besøge Nuuk året rundt. Årsresultatet er blevet et underskud før skat på 1.242.558 kr. og efter skat 913.280 kr. Selvom Tupilak Travel har benyttet alle de støttemuligheder der har været tilbudt fra Selvstyrets side, har det ikke været muligt at undgå det store underskud. Problemstillingen er ikke anderledes i 2021, hvor der heller ikke er besøg af krydstogtskibe og antallet af udenlandske turister er stærkt begrænset. Omsætningen forventes dog at stige sammenlignet med i 2020 og da omkostninger samtidig er tilpasset Corona situationen antages driftsresultatet for 2021 at blive noget bedre, om end stadig negativt. Takket være Selvstyrets hjælpepakker vil Tupilak Travel være i stand til at åbne turistsæsonen 2022 i normalt omfang. Da der foreløbig er annonceret 42 krydstogtsanløb til Nuuk næste år og mange andre grupper ligeledes har meldt deres ankomst, forventes allerede næste år et betydeligt positivt driftsresultat.

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

Generelt

Årsrapporten for Tupilak Travel ApS for 2020 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

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 i resultatopgørelsen alle 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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame,

Anvendt regnskabspraksis

administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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
Goodwill	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger 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 poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det

Anvendt regnskabspraksis

tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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 efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, 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

Anvendt regnskabspraksis

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

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 for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

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 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	2020 kr.	2019 kr.
Nettoomsætning		7.893.895	20.493.832
Andre driftsindtægter		1.071.590	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-6.808.811	-16.367.442
Andre eksterne omkostninger		-1.027.218	-1.249.776
Bruttoresultat		1.129.456	2.876.614
Personaleomkostninger	1	-1.734.278	-2.107.329
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-167.216	-160.017
Driftsresultat		-772.038	609.268
Andre finansielle indtægter	2	4.181	4.181
Finansielle omkostninger		-470.522	-698.996
Resultat før skat		-1.242.558	-85.547
Skat af årets resultat	2	329.278	10.755
Årets resultat		-913.280	-74.792
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-913.280	-74.792
Resultatdisponering		-913.280	-74.792

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Goodwill	3	400.000	450.000
Immaterielle anlægsaktiver		400.000	450.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	290.139	385.114
Indretning af lejede lokaler	5	66.722	88.963
Materielle anlægsaktiver		356.861	474.077
Anlægsaktiver		756.861	924.077
Fremstillede varer og handelsvarer		1.201.552	1.105.002
Varebeholdninger		1.201.552	1.105.002
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.789	222.373
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.251.080	3.237.910
Andre tilgodehavender		91.000	76.779
Tilgodehavender		3.348.869	3.537.062
Likvide beholdninger		9.718	5.800
Omsætningsaktiver		4.560.139	4.647.864
Aktiver		5.317.000	5.571.942

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.606.321	-693.041
Egenkapital		-1.481.321	-568.041
Hensættelser til udskudt skat	6	-328.020	1.256
Hensatte forpligtelser		-328.020	1.256
Gæld til kreditinstitutter		3.989.342	0
Gæld til banker		0	51.473
Langfristede gældsforpligtelser	7	3.989.342	51.473
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		68.771	59.750
Gæld til banker		1.848.954	4.650.243
Modtagne forudbetalinger fra kunder		701.746	222.948
Leverandører af varer og tjenesteydelser		198.857	685.381
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		318.671	468.932
Kortfristede gældsforpligtelser		3.136.999	6.087.254
Gældsforpligtelser		7.126.341	6.138.727
Passiver		5.317.000	5.571.942
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2020	2019
1. Personalemkostninger		
Lønninger	1.542.246	1.908.918
Pensioner	150.854	148.253
Andre personaleomkostninger	41.178	50.158
	<u>1.734.278</u>	<u>2.107.329</u>
2. Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	0	-1
Reg. af udskudt skat	-329.278	-10.754
	<u>-329.278</u>	<u>-10.755</u>
3. Goodwill		
Kostpris primo	500.000	500.000
Kostpris ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-50.000	0
Årets afskrivninger	-50.000	-50.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-100.000</u>	<u>-50.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>400.000</u>	<u>450.000</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	671.968	599.973
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	71.995
Kostpris ultimo	<u>671.968</u>	<u>671.968</u>
Af- og nedskrivninger primo	-286.854	-199.078
Årets afskrivninger	-94.975	-87.776
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-381.829</u>	<u>-286.854</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>290.139</u>	<u>385.114</u>
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	111.204	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	111.204
Kostpris ultimo	<u>111.204</u>	<u>111.204</u>
Af- og nedskrivninger primo	-22.241	0
Årets afskrivninger	-22.241	-22.241
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-44.482</u>	<u>-22.241</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>66.722</u>	<u>88.963</u>

Noter

	2020	2019	
6. Hensættelser til udskudt skat			
Udskudt skat	-328.020	1.256	
Saldo ultimo	-328.020	1.256	
Udskudt skat vedrører:			
Materielle anlægsaktiver	1.256	1.258	
	1.256	1.258	
7. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	3.989.342	0	0
Gæld til banker	0	68.771	0
	3.989.342	68.771	0

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

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