

# Fonden Sisorarfiit

Postboks 1419, 3900 Nuuk

CVR-nr. 12 42 43 10

## Årsrapport 2018

Godkendt på fondens bestyrelsesmøde, den

Dirigent



**EY**  
Building a better  
working world

## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Pengestrømsopgørelse	10
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Fonden Sisorarfiit.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven under hensyntagen til de særlige regler, der gælder for fonde.

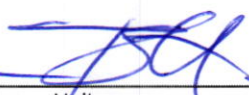
Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Nuuk, den 17. juli 2019

Bestyrelse:

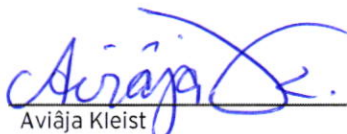


Morten J. Heilmann  
formand



Bruno Heilmann  
næstformand

Jesper Olesen



Aviäja Kleist



Jens Kristian Berthelsen



Klaus Frederiksen



Aputsiaq Kristensen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Sisorarfiit for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Uafhængighed

Vi er uafhængige af fonden 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.

### 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 fondens 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 fonden, 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 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 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 noteplysningerne, 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 bl.a. 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.

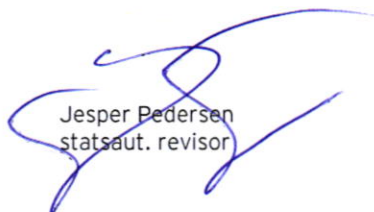
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Nuuk, den 17. juli 2019

**EY GRØNLAND**

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 33 94 61 71



Jesper Pedersen  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om fonden

Navn	Fonden Sisorarfiit
Adresse	Postboks 1419, 3900 Nuuk
Telefon:	+299 32 78 05
Hjemmeside:	<a href="http://www.skilift.gl">www.skilift.gl</a>
E-mail:	<a href="mailto:skiliftnuuk@gmail.com">skiliftnuuk@gmail.com</a>
CVR-nr.	12 42 43 10
Stiftet	9. februar 1993
Hjemstedskommune	Sermersooq
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Morten J. Heilmann, formand Bruno Heilmann, næstformand Jesper Olesen Aviâja Kleist Jens Kristian Berthelsen Klaus Frederiksen Aputsiaq Kristensen
Revision	EY Grønland Godkendt Revisionsanpartsselskab Aqqusinersuaq 3A, 1. sal, Postboks 370, 3900 Nuuk

## Ledelsesberetning

### Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens formål er at drive, vedligeholde og udbygge skiliftfaciliteterne på Malenelandet ved Nuuk, etablere og vedligeholde langrendsløjper og snescooterspor ved Nuuk samt udøve enhver hertil i henhold til bestyrelsens skøn beslægtet virksomhed, uafhængig af politiske og økonomiske særinteresser.

Fonden drives så vidt muligt, så regnskabet efter hensættelse af fornødne midler til fortsat konsolidering viser balance. Eventuelt nettooverskud kan ikke udloddes, men tilskrives fondens formue. For fondens forpligtelser hæfter alene fondens formue. Det tilstræbes, at der til enhver tid henstår en reservefond, der udgør mindst 8 % af fondens årlige omsætning i det forgangne år. Reservefonden kan alene anvendes til udvidelse af eksisterende faciliteter eller imødegåelse af uforudsete forpligtelser.

Fonden genererer en omsætning på ca. 4-5 mio. kr. pr. år, hvoraf man modtager knap 2,5 mio. kr. årligt som driftstilskud og øremærkede tilskud fra Kommuneqarfik Sermersooq.

### Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat er på 309 t.kr. og den samlede egenkapital udgør 581 t.kr., mod 272 t.kr. året før.

Ledelsen anser resultatet som tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtrådt begivenheder, der har væsentlig indflydelse på fondens finansielle stilling pr. 31. december 2018.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2018	2017
	<b>Indtægter</b>		
2	Tilskud kommunen	2.673.000	2.449.500
	Salg i kiosk	526.353	643.411
	Salg af liftkort mv.	1.135.707	1.373.319
	Lejeindtægt pistemaskine og lift	185.700	146.100
	Lejeindtægt cafeteria	54.901	50.250
	Indtægter kunststofgræsbaner	242.039	170.684
	Sponsorbidrag mv.	0	91.250
		<u>4.817.700</u>	<u>4.924.514</u>
	<b>Omkostninger</b>		
3	Personale	-2.497.477	-2.770.620
4	Kiosk	-357.451	-410.839
5	Kortsalg og skiudleje	-185.208	-59.959
6	Lifte, snekanon mv.	-265.739	-394.094
7	Lokaler	-157.920	-243.273
8	Entreprenørmaskiner, snescootere, pistemaskiner mv.	-357.019	-588.136
9	Bil	-74.867	-117.299
10	Administration	-274.774	-372.765
	Retssag	0	356.592
		<u>-4.170.455</u>	<u>-4.600.393</u>
	<b>Resultat før afskrivninger og finansielle poster</b>	<b>647.245</b>	<b>324.121</b>
11	Afskrivninger	-312.703	-304.935
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>334.542</b>	<b>19.186</b>
	Finansielle indtægter	0	139
	Finansielle omkostninger	-25.791	-593
	<b>Årets resultat</b>	<b>308.751</b>	<b>18.732</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført til (fra) rådighedskapital	308.751	18.732
		<u>308.751</u>	<u>18.732</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2018	2017
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Lifte og faste anlæg	530.825	708.126
	Snescootere og ATV	5.755	87.378
	Inventar og driftsmateriel	62.192	115.971
12	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>598.772</b>	<b>911.475</b>
	<b>Varebeholdninger</b>		
	Varebeholdning kiosk	0	0
		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	65.731	16.100
	Andre tilgodehavender	4.618	3.618
	Periodeafgrænsningsposter	62.648	55.472
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>132.997</b>	<b>75.190</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>337.553</b>	<b>93.935</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>470.549</b>	<b>169.125</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.069.322</b>	<b>1.080.600</b>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Fondskapital</b>		
	Fondskapital	300.000	300.000
	Rådighedskapital	280.949	-27.802
	<b>Fondskapital i alt</b>	<b>580.949</b>	<b>272.198</b>
	<b>Hensættelser</b>		
	Andre hensatte forpligtelser	0	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Leverandørgæld	120.113	73.036
13	Anden gæld	368.260	735.366
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>488.373</b>	<b>808.402</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>488.373</b>	<b>488.373</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.069.322</b>	<b>1.080.600</b>
1	Anvendt regnskabspraksis		
14	Lønafstemning		

**Årsregnskab 1. januar - 31. december****Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Grundkapital</u>	<u>Rådighedskapital</u>	<u>I alt</u>
Fondskapital 1. januar 2017	300.000	-46.534	253.466
Årets resultat	0	18.732	18.732
<b>Fondskapital 31. december 2017</b>	<u>300.000</u>	<u>-27.802</u>	<u>272.198</u>
Fondskapital 1. januar 2018	300.000	-27.802	272.198
Årets resultat	0	308.751	308.751
<b>Fondskapital 31. december 2018</b>	<u>300.000</u>	<u>280.949</u>	<u>580.949</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Pengestrømsopgørelse

Note	t.kr.	2018	2017
	Årets resultat	308.751	18.732
	Afskrivninger	312.703	304.935
	Ændring i varebeholdninger	0	33.239
	Ændring i tilgodehavender	-57.807	147.273
	Ændring i leverandørgæld mv.	-320.030	-187.722
	Ændring i hensatte forpligtelser	0	-650.000
	<b>Pengestrøm fra driftsaktivitet</b>	<b>243.617</b>	<b>-333.543</b>
	Køb af materielle aktiver	0	-82.766
	Salg af materielle aktiver	0	27.700
	<b>Pengestrøm til investeringsaktivitet</b>	<b>0</b>	<b>-55.066</b>
	<b>Årets pengestrøm</b>	<b>243.617</b>	<b>243.617</b>
	Likvider, primo	93.935	482.544
	<b>Likvider, ultimo</b>	<b>337.552</b>	<b>726.161</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Sisorarfiit for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav til regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

#### Resultatopgørelse

##### Indtægter

Indtægterne består af tilskud fra kommunen, sponsorbidrag, omsætning i kiosk samt salg af liftkort, udleje af ski mv.

Indtægter måles til dagsværdien af det aftalte vederlag. Alle former for afgivne rabatter indregnes i indtægterne.

##### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til fondens medarbejdere og bestyrelse.

##### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af fonden, herunder bl.a. omkostninger til bogføring, revision, juridisk assistance, annoncering samt kontorholdsomkostninger.

##### Lokaleomkostninger

Omkostninger til lokaler omfatter omkostninger, der afholdes til reparation, vedligeholdelse samt drift af lokaler.

##### Øvrige omkostninger

Øvrige omkostninger omfatter omkostninger vedrørende fondens aktiviteter, afholdt i årets løb, herunder omkostninger til kiosk, udleje af ski, drift af lifte og skianlæg, reparation og vedligeholdelse af driftsmidler og lignende samt omkostninger til bildrift

##### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger.

##### Skat

Fonden er fritaget for beskatning, jf. meddelelse fra Skattestyrelsen.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle aktiver måles ved første indregning til kostpris.

Lifte og faste anlæg, pistemaskiner, snescootere og ATV samt inventar og driftsmateriel måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget reduceres med modtagne investeringstilskud vedrørende de pågældende anlægsaktiver.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Lifte og faste anlæg	5-20 år
Pistemaskiner	10 år
Snescootere og ATV	3 år
Inventar og driftsmateriel	3-5 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Aktiver med en kostpris under 25 t.kr. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til beregnet kostpris, som opgøres på baggrund af salgspris korrigeret for avance.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser fondens pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og fondens likvider ved årets begyndelse og slutning.

##### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

##### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle anlægsaktiver.

##### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af fondens grundkapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

##### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

kr.	2018	2017
2 Tilskud kommunen		
Ordinært driftstilskud	2.673.000	2.449.500
	<u>2.673.000</u>	<u>2.449.500</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2018	2017
<b>3 Personale</b>		
Gager og løn	2.169.745	2.398.842
Bestyrelses honorar	60.000	60.000
Pension	43.007	45.353
Andre omkostninger til social sikring	20.457	22.856
Andre personaleomkostninger	204.268	243.569
	<u>2.497.477</u>	<u>2.770.620</u>
Gennemsnitligt antal ansatte i året	<u>6</u>	<u>7</u>
<b>4 Kiosk</b>		
Varekøb til kiosk	359.671	380.648
Regulering af varelager	0	33.239
Kassedifference	-2.220	-3.048
	<u>357.451</u>	<u>410.839</u>
<b>5 Kortsalg og skiudleje</b>		
Køb af ski til udleje mv.	150.695	34.015
Tryk af kort	13.492	0
Liftkortmaskine og program	15.077	9.652
Småanskaffelser	0	4.968
Kassedifferencer	5.944	10.969
Andre omkostninger ved kortsalg og skiudleje	0	355
	<u>185.208</u>	<u>59.959</u>
<b>6 Lifte, snekanon mv.</b>		
Vedligeholdelse af liftene	49.653	114.838
Drift af øvrigt materiel	8.464	33.748
El til liftene	131.551	139.449
Forsikringer	47.530	47.530
Anskaffelser af værktøj mv.	20.100	36.837
Fragt og kørsel	3.971	15.378
Vedligeholdelse af snekanonanlæg	4.470	6.314
Ravnebakken/langrendsløjper	0	0
	<u>265.739</u>	<u>394.094</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2018	2017
<b>7 Lokaler</b>		
El, vand og varme	53.502	56.289
Forsikring	574	0
Vedligeholdelse	48.958	117.813
Renovation	25.464	23.758
Småanskaffelser	11.727	20.118
Alarm	13.448	12.902
Kørsel	4.247	12.393
	<u>157.920</u>	<u>243.273</u>
<b>8 Entreprenørmaskiner, snescootere, pistemaskiner mv.</b>		
Brændstof	107.009	153.529
Vedligeholdelse	130.759	377.109
Forsikringer	103.762	25.009
Leje af entreprenørmaskiner	10.489	32.489
Leje af snescooter	5.000	0
	<u>357.019</u>	<u>588.136</u>
<b>9 Bil</b>		
Brændstof	27.588	32.609
Reparation og vedligeholdelse	20.851	27.864
Forsikringer	9.747	10.182
Motorafgift	13.181	25.199
Leje af bil	3.500	21.445
	<u>74.867</u>	<u>117.299</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.			2018	2017	
<b>10 Administration</b>					
Telefon og internet			35.536	23.362	
Bogføringsassistance			82.050	68.875	
Revision			38.425	35.000	
Revision, rest tidligere år			0	22.000	
Advokat			3.800	126.150	
Forsikring			11.474	14.490	
Kontorartikler			4.262	8.473	
Kontingenter			9.900	2.326	
Annoncer og reklamer			27.969	18.181	
Småanskaffelser			7.897	15.345	
Porto og gebyrer			26.470	25.878	
Repræsentation			0	389	
It			26.991	12.296	
			<u>274.774</u>	<u>372.765</u>	
<b>11 Afskrivninger</b>					
Liftnlæg og faste anlæg			177.301	177.301	
Snescootere og ATV			81.623	81.623	
Inventar og driftsmateriel			53.779	73.711	
Fortjeneste/tab ved salg af anlægsaktiver			0	-27.700	
			<u>312.703</u>	<u>304.935</u>	
<b>12 Materielle anlægsaktiver</b>					
kr.	Lifte og faste anlæg	Pistemaskiner	Snescootere og ATV	Inventar og driftsmateriel	I alt
Kostpris 1. januar 2018	2.984.758	1.988.993	438.694	939.357	6.351.802
Tilgang	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2018	<u>2.984.758</u>	<u>1.988.993</u>	<u>438.694</u>	<u>939.357</u>	<u>6.351.802</u>
Afskrivninger 1. januar 2018	2.276.632	1.988.993	351.316	823.386	5.440.327
Afskrivninger	177.301	0	81.623	53.779	312.703
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	0	0	0	0
Afskrivninger 31. december 2018	<u>2.453.933</u>	<u>1.988.993</u>	<u>432.939</u>	<u>877.165</u>	<u>5.753.030</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>530.825</u>	<u>0</u>	<u>5.755</u>	<u>62.192</u>	<u>598.772</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2018	2017
<b>13 Anden gæld</b>		
A-skat og AMA	178.800	217.406
Feriepenge	113.163	143.557
Løn og bestyrelseshonorar	9.697	43.745
Revision	36.050	35.000
Retssag	0	293.408
Depositum, leje af lokaler	0	2.250
Forsikring	30.550	
	<u>368.260</u>	<u>735.366</u>
<b>14 Lønafstemning</b>		kr.
Lønninger		2.169.745
Reguleringer:		
Beskattet pension	43.007	
Regulering, skyldig løn	0	
Bestyrelseshonorar	60.000	103.007
<b>Indkomst til lønoplysning</b>		<u>2.272.752</u>
<b>Indkomst m.v., jf. angivelse</b>		
A-indkomst		<u>2.272.759</u>
<b>Lønoplyst i alt</b>		<u>2.272.759</u>
<b>Difference</b>		<u>-7</u>