

# Fonden Sisorarfiit

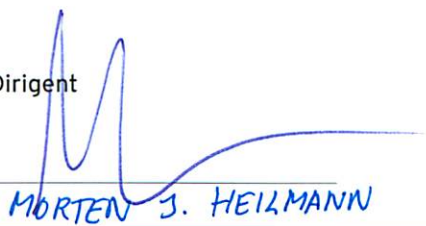
Postboks 1419, 3900 Nuuk

CVR-nr. 12 42 43 10

Årsrapport 2017

Godkendt på fondens bestyrelsesmøde, den 29/6-18

Dirigent



MORTEN J. HEILMANN



**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

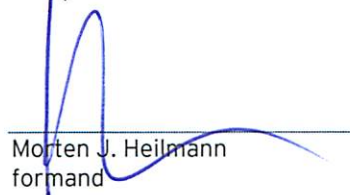
Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Fonden Sisorarfiit.

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 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Nuuk, den 29. juni 2018

Bestyrelse:



Morten J. Heilmann  
formand

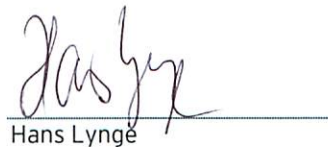


Bruno Heilmann  
næstformand

Jesper Olesen



Aviaaja Vandervee Kleist



Hans Lyngé



Jens Kristian Berthelsen

Klaus Frederiksen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til bestyrelsen i Fonden Sisorarfiit

Vi har revideret årsrapporten for Fonden Sisorarfiit for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsrapporten udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af en årsrapport, 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 en årsrapport uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsrapporten 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 årsrapporten på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at nedlægge fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsrapporten

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland. 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.

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsrapporten 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 årsrapporten.

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 årsrapporten, 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 fondens 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 årsrapporten 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 fondens 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 årsrapporten 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 fonden ikke længere kan fortsætte driften.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsrapporten, herunder noteoplysningerne, samt om årsrapporten afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- ▶ Vurderer vi, om oplysningerne i ledelsesberetningen er relevante og pålidelige, samt om ledelsesberetningen giver de oplysninger, som er nødvendige for at give en retvisende redegørelse for udviklingen i fondens økonomiske aktiviteter og forhold.

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.


Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nuuk, den 29. juni 2018  
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 Brune Heilmann, næstformand Jesper Olesen Aviaaja Vandersee Kleist Hans Lynge Jens Kristian Berthelsen Klaus Frederiksen
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.

### Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Fondens bestyrelse opsagde i marts 2016 den tidligere daglige leder, som indbragte tvisten for retten. I februar 2017 blev der afsagt dom i sagen. Retten gav den tidligere driftsleder medhold og fonden blev dømt til at betale 600 t.kr. som erstatning for uberettiget bortvisning samt sagens omkostninger på ca. 50 t.kr. Der blev som følge heraf foretaget en hensættelse til omkostninger i forbindelse med retssagen på 650 t.kr. i regnskabet for 2016.

Fonden ankede afgørelsen til Landsretten, der nedsatte erstatningen til 243 t.kr. og fastsatte sagsomkostningerne til 51 t.kr. Som følge heraf er der i regnskabet for 2017 tilbageført 357 t.kr. af den foretagne hensættelse på 650 t.kr. i 2016 og de resterende 293 t.kr. fra sidste års hensættelse er optaget som anden gæld. Fonden har i forbindelse med retssagen afholdt advokatombkostninger på 121 t.kr., som er indregnet under administrationsomkostninger.

### Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat på 19 t.kr. er tilfredsstillende og på niveau med det forventede.

Den samlede egenkapital udgør 272 t.kr. mod 253 t.kr. året før.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtrådt begivenheder, der har væsentlig indflydelse på fondens finansielle stilling pr. 31. december 2017.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	<b>Indtægter</b>		
2	Tilskud kommunen	2.449.500	2.546.000
3	Tilskud til AWG-forberedelse	0	70.000
	Salg i kiosk	643.411	464.125
	Salg af liftkort mv.	1.373.319	1.115.915
	Lejeindtægt pistemaskine og lift	146.100	64.500
	Lejeindtægt cafeteria	50.250	37.750
	Indtægter kunststofgræsbaner	91.250	197.750
	Sponsorbidrag mv.	170.684	66.250
		<u>4.924.514</u>	<u>4.562.290</u>
	<b>Omkostninger</b>		
4	Personale	-2.770.620	-2.260.874
5	Kiosk	-410.839	-292.525
6	Kortsalg og skiudleje	-59.959	-34.825
7	Lifte, snekanon mv.	-394.094	-504.557
8	Lokaler	-243.273	-272.001
9	Entreprenørmaskiner, snescootere, pistemaskiner mv.	-588.136	-449.291
10	AWG-forberedelse	0	-147.300
11	Bil	-117.299	-119.417
12	Administration	-372.765	-328.911
	Retssag	356.592	-650.000
		<u>-4.600.393</u>	<u>-5.059.701</u>
	<b>Resultat før afskrivninger og finansielle poster</b>	<b>324.121</b>	<b>-497.411</b>
13	Afskrivninger	-304.935	-200.229
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>19.186</b>	<b>-697.640</b>
	Finansielle indtægter	139	9
	Finansielle omkostninger	-593	-790
	<b>Årets resultat</b>	<b>18.732</b>	<b>-698.421</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført til (fra) rådighedskapital	18.732	-698.421
		<u>18.732</u>	<u>-698.421</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Balance

Note	kr.	2017	2016
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Lifte og faste anlæg	708.126	885.427
	Pistemaskiner	0	0
	Snescootere og ATV	87.378	169.001
	Inventar og driftsmateriel	115.971	106.916
14	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>911.475</b>	<b>1.161.344</b>
	<b>Varebeholdninger</b>		
	Varebeholdning kiosk	0	33.239
		<b>0</b>	<b>33.239</b>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	16.100	121.390
	Andre tilgodehavender	3.618	45.468
	Periodeafgrænsningsposter	55.472	55.605
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>75.190</b>	<b>222.463</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>93.935</b>	<b>482.544</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>169.125</b>	<b>738.246</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.080.600</b>	<b>1.899.590</b>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Fondskapital</b>		
	Fondskapital	300.000	300.000
	Rådighedskapital	-27.802	-46.534
	<b>Fondskapital i alt</b>	<b>272.198</b>	<b>253.466</b>
	<b>Hensættelser</b>		
	Andre hensatte forpligtelser	0	650.000
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>650.000</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Leverandørgæld	73.036	400.106
15	Anden gæld	735.366	549.768
	Periodeafgrænsningsposter	0	46.250
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>808.402</b>	<b>996.124</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>808.402</b>	<b>996.124</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.080.600</b>	<b>1.899.590</b>
1	Anvendt regnskabspraksis		
16	Lønafstemning		

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

kr.	Grundkapital	Rådighedskapital	I alt
Fondskapital 1. januar 2016	300.000	651.887	951.887
Årets resultat	0	-698.421	-698.421
<b>Fondskapital 31. december 2016</b>	<b>300.000</b>	<b>-46.534</b>	<b>253.466</b>
Fondskapital 1. januar 2017	300.000	-46.534	253.466
Årets resultat	0	18.732	18.732
<b>Fondskapital 31. december 2017</b>	<b>300.000</b>	<b>-27.802</b>	<b>272.198</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Pengestrømsopgørelse

Note	t.kr.	2017	2016
	Årets resultat	18.732	-698.421
	Afskrivninger	304.935	200.229
	Ændring i varebeholdninger	33.239	13.061
	Ændring i tilgodehavender	147.273	90.472
	Ændring i leverandørgæld mv.	-187.722	333.075
	Ændring i hensatte forpligtelser	-650.000	650.000
	<b>Pengestrøm fra driftsaktivitet</b>	<b>-333.543</b>	<b>588.416</b>
	Køb af materielle aktiver	-82.766	-554.510
	Salg af materielle aktiver	27.700	120.000
	<b>Pengestrøm til investeringsaktivitet</b>	<b>-55.066</b>	<b>-434.510</b>
	<b>Årets pengestrøm</b>	<b>-388.609</b>	<b>153.906</b>
	Likvider, primo	482.544	328.638
	Likvider, ultimo	93.935	482.544

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Sisorarfiit for 2017 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 revideres 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 salgsomkostninger 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.	2017	2016
<b>2 Tilskud kommunen</b>		
Ordinært driftstilskud	2.449.500	2.236.000
Ekstrabevilling	0	310.000
	<u>2.449.500</u>	<u>2.546.000</u>
<b>3 Tilskud til AWG-forberedelse</b>		
Leje af maskiner og tilskud under AWG	0	70.000
	<u>0</u>	<u>70.000</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

kr.	2017	2016
<b>4 Personale</b>		
Gager og løn	2.398.842	1.905.052
Bestyrelseshonorar	60.000	60.000
Pension	45.353	38.435
Andre omkostninger til social sikring	22.856	19.775
Andre personaleomkostninger	243.569	237.612
	<u>2.770.620</u>	<u>2.260.874</u>
Gennemsnitligt antal ansatte i året	<u>7</u>	<u>5</u>
<b>5 Kiosk</b>		
Varekøb til kiosk	380.648	281.658
Regulering af varelager	33.239	13.061
Kassedifference	-3.048	-2.194
	<u>410.839</u>	<u>292.525</u>
<b>6 Kortsalg og skiudleje</b>		
Køb af ski til udleje mv.	34.015	23.300
Tryk af kort	0	1.641
Liftkortmaskine og program	9.652	9.030
Småanskaffelser	4.968	0
Kassedifferencer	10.969	854
Andre omkostninger ved kortsalg og skiudleje	355	0
	<u>59.959</u>	<u>34.825</u>
<b>7 Lifte, snekanon mv.</b>		
Vedligeholdelse af liftene	114.838	129.479
Drift af øvrigt materiel	33.748	22.994
El til liftene	139.449	121.350
Forsikringer	47.530	47.529
Anskaffelser af værktøj mv.	36.837	20.809
Fragt og kørsel	15.378	41.089
Vedligeholdelse af snekanonanlæg	6.314	82.213
Ravnebakken/langrendsløjper	0	39.094
	<u>394.094</u>	<u>504.557</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2017	2016
<b>8 Lokaler</b>		
El, vand og varme	56.289	52.675
Forsikring	0	2.777
Vedligeholdelse	117.813	153.645
Renovation	23.758	20.482
Småanskaffelser	20.118	4.711
Alarm	12.902	13.175
Kørsel	12.393	24.536
	<u>243.273</u>	<u>272.001</u>
<b>9 Entreprenørmaskiner, snescootere, pistemaskiner mv.</b>		
Brændstof	153.529	132.649
Vedligeholdelse	377.109	122.077
Forsikringer	25.009	41.001
Leje af entreprenørmaskiner	32.489	8.488
Anhænger til snescooter til videresendelse efter bevilling	0	145.076
	<u>588.136</u>	<u>449.291</u>
<b>10 AWG-forberedelse</b>		
Lønninger	0	147.300
	<u>0</u>	<u>147.300</u>
<b>11 Bil</b>		
Brændstof	32.609	35.208
Reparation og vedligeholdelse	27.864	40.974
Forsikringer	10.182	9.852
Motorafgift	25.199	33.383
Leje af bil	21.445	0
	<u>117.299</u>	<u>119.417</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

kr.				2017	2016
<b>12 Administration</b>					
Telefon og internet				23.362	21.911
Bogføringsassistance				68.875	72.913
Revision				35.000	37.500
Revision, rest tidligere år				22.000	31.000
Advokat				126.150	40.400
Forsikring				14.490	8.576
Kontorartikler				8.473	13.769
Kontingenter				2.326	4.637
Annoncer og reklamer				18.181	12.456
Småanskaffelser				15.345	19.684
Porto og gebyrer				25.878	25.491
Repræsentation				389	1.154
It				12.296	39.420
				<u>372.765</u>	<u>328.911</u>
<b>13 Afskrivninger</b>					
Liftanlæg og faste anlæg				177.301	138.647
Snescootere og ATV				81.623	76.883
Inventar og driftsmateriel				73.711	104.699
Fortjeneste/tab ved salg af anlægsaktiver				-27.700	-120.000
				<u>304.935</u>	<u>200.229</u>
<b>14 Materielle anlægsaktiver</b>					
kr.	Lifte og faste anlæg	Pistemaskiner	Snescootere og ATV	Inventar og driftsmateriel	I alt
Kostpris 1. januar 2017	2.984.758	1.988.993	438.694	856.591	6.269.036
Tilgang	0	0	0	82.766	82.766
Afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2017	<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 2017	2.099.331	1.988.993	269.693	749.675	5.107.692
Afskrivninger	177.301	0	81.623	73.711	332.635
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	0	0	0	0
Afskrivninger 31. december 2017	<u>2.276.632</u>	<u>1.988.993</u>	<u>351.316</u>	<u>823.386</u>	<u>5.440.327</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>708.126</u>	<u>0</u>	<u>87.378</u>	<u>115.971</u>	<u>911.475</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2017	2016
15 Anden gæld		
A-skat og AMA	217.406	257.430
Feriepenge	143.557	138.694
Løn og bestyrelseshonorar	43.745	113.394
Revision	35.000	37.500
Retssag	293.408	0
Depositum, leje af lokaler	2.250	2.750
	<u>735.366</u>	<u>549.768</u>
16 Lønafstemning		
		kr.
Lønninger		<u>2.398.842</u>
Reguleringer:		
Beskattet pension	45.353	
Regulering, skyldig løn	36.073	
Bestyrelseshonorar	60.000	141.426
Indkomst til lønoplysning		<u>2.540.268</u>
Indkomst m.v., jf. angivelse		
A-indkomst		<u>2.540.297</u>
Lønoplyst i alt		<u>2.540.297</u>
Difference		<u>29</u>