

## Rita Sport Maniitsoq ApS

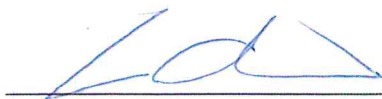
Postboks 154  
3912 Maniitsoq  
CVR-nr. 12499752

## Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

14/6-18

**Dirigent**



Navn: Ludvig Lyberth

## Indholdsfortegnelse

|                                   | <b><u>Side</u></b> |
|-----------------------------------|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger            | 1                  |
| Ledelsespåtegning                 | 2                  |
| Den uafhængige revisors påtegning | 3                  |
| Ledelsesberetning                 | 5                  |
| Anvendt regnskabspraksis          | 6                  |
| Resultatopgørelse for 2017        | 10                 |
| Balance pr. 31.12.2017            | 11                 |
| Egenkapitalopgørelse for 2017     | 13                 |
| Pengestrømsopgørelse for 2017     | 14                 |
| Noter                             | 15                 |

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Rita Sport Maniitsoq ApS

Postboks 154

3912 Maniitsoq

CVR-nr.: 12499752

Hjemsted: Qeqqata

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Telefon: +299813030

Telefax: +299812345

Hjemmeside: [www.rita-sport.gl](http://www.rita-sport.gl)

E-mail: [ritasport@greenet.gl](mailto:ritasport@greenet.gl)

## Bestyrelse

Ludvig Lyberth, formand

Peter Lyberth

Gerth Lyberth

## Direktion

Inger Lyberth Skifte

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Imaneq 33, 6.-7. etage

Postboks 20

3900 Nuuk

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Rita Sport Maniitsoq ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

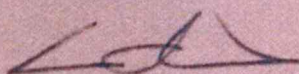
Maniitsoq, den 11.06.2018

### Direktion

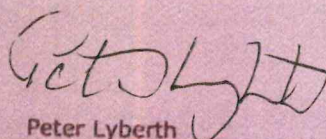


Inger Lyberth Skifte

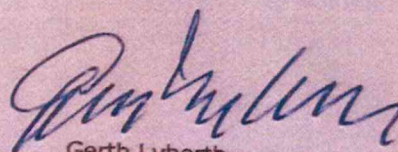
### Bestyrelse



Ludvig Lyberth  
formand



Peter Lyberth



Gerth Lyberth

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til kapitalejerne i Rita Sport Maniitsoq ApS

Vi har revideret årsrapporten for Rita Sport Maniitsoq ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017, der omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. 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.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge grønlandsk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsrapporten er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsrapporten. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt den samlede præsentation af årsrapporten.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors påtegning

### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med anpartsselskabsloven ydet lån til en anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er indfriet ultimo 2017.

Nuuk, den 11.06.2018

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Claus Bech  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i butik- og postordresalg af sportsudstyr og -tøj mv.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat før skat blev et overskud på 45 t.kr. (2016: 445 t.kr.) og årets resultat efter skat blev et overskud på 22 t.kr. (2016: 303 t.kr.).

Pengestrømme fra driften var positive med 3 t.kr. (2016: 859 t.kr.). Efter pengestrømme vedrørende investering og finansiering er likviderne formindsket med 242 t.kr. (2016: forøget med 217 t.kr.) og udgør et nettotræk på kassekredit mv. på 318 t.kr. (2016: 76 t.kr.).

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehaver, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehaver indregnet under omsætningsaktiver.



## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder nettokursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger nettokurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|   |       |
|---|-------|
| Bygninger                               | 20 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 år  |

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### Tilgodehavender

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

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

### Skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Pengestrømsopgørelsen**

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb, salg og forbedring af materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet bankgæld.

## Resultatopgørelse for 2017

|  | <u>Note</u> | <u>2017<br/>kr.</u>  | <u>2016<br/>kr.</u>   |
|--|-------------|----------------------|-----------------------|
| Nettoomsætning                                   |             | 4.059.192            | 4.492.960             |
| Vareforbrug                                      |             | (2.183.799)          | (2.260.261)           |
| Andre eksterne omkostninger                      |             | <u>(471.167)</u>     | <u>(513.194)</u>      |
| <b>Bruttoresultat</b>                            |             | <b>1.404.226</b>     | <b>1.719.505</b>      |
| Personaleomkostninger                            | 1           | (1.152.513)          | (1.078.762)           |
| Af- og nedskrivninger                            | 2           | <u>(107.205)</u>     | <u>(107.205)</u>      |
| <b>Driftsresultat</b>                            |             | <b>144.508</b>       | <b>533.538</b>        |
| Andre finansielle indtægter                      | 3           | 3.541                | 10.191                |
| Andre finansielle omkostninger                   | 4           | <u>(102.962)</u>     | <u>(99.197)</u>       |
| <b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b> |             | <b>45.087</b>        | <b>444.532</b>        |
| Skat af ordinært resultat                        | 5           | <u>(22.791)</u>      | <u>(141.343)</u>      |
| <b>Årets resultat</b>                            |             | <b><u>22.296</u></b> | <b><u>303.189</u></b> |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering</b>       |             |                      |                       |
| Overført resultat                                |             | <u>22.296</u>        | <u>303.189</u>        |
|  |             | <b><u>22.296</u></b> | <b><u>303.189</u></b> |

## Balance pr. 31.12.2017

|   | <u>Note</u> | <u>2017<br/>kr.</u>     | <u>2016<br/>kr.</u>     |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Grunde og bygninger                                 |             | 1.850.697               | 1.955.525               |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar             |             | 2.773                   | 5.150                   |
| Materielle anlægsaktiver under udførelse            |             | <u>150.950</u>          | <u>0</u>                |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>                     | 6           | <b><u>2.004.420</u></b> | <b><u>1.960.675</u></b> |
| <b>Anlægsaktiver</b>                                |             | <b><u>2.004.420</u></b> | <b><u>1.960.675</u></b> |
| Fremstillede varer og handelsvarer                  |             | <u>2.927.786</u>        | <u>2.654.057</u>        |
| <b>Varebeholdninger</b>                             |             | <b><u>2.927.786</u></b> | <b><u>2.654.057</u></b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser         |             | 14.289                  | 18.133                  |
| Udskudt skat  | 7           | 16.889                  | 33.618                  |
| Andre tilgodehavender                               |             | 47.143                  | 14.488                  |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 8           | 0                       | 19.966                  |
| Periodeafgrænsningsposter                           |             | <u>58.594</u>           | <u>27.416</u>           |
| <b>Tilgodehavender</b>                              |             | <b><u>136.915</u></b>   | <b><u>113.621</u></b>   |
| <b>Likvide beholdninger</b>                         |             | <b><u>16.690</u></b>    | <b><u>13.020</u></b>    |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                            |             | <b><u>3.081.391</u></b> | <b><u>2.780.698</u></b> |
| <b>Aktiver</b>                                      |             | <b><u>5.085.811</u></b> | <b><u>4.741.373</u></b> |

## Balance pr. 31.12.2017

|  | <u>Note</u> | <u>2017<br/>kr.</u>     | <u>2016<br/>kr.</u>     |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Virksomhedskapital                                 | 9           | 125.000                 | 125.000                 |
| Overført overskud eller underskud                  |             | <u>262.174</u>          | <u>239.878</u>          |
| <b>Egenkapital</b>                                 |             | <b><u>387.174</u></b>   | <b><u>364.878</u></b>   |
| <br>   |             |                         |                         |
| Ansvarlig lånekapital                              |             | 1.322.989               | 1.682.978               |
| Bankgæld   |             | <u>612.768</u>          | <u>111.890</u>          |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             | <b>10</b>   | <b><u>1.935.757</u></b> | <b><u>1.794.868</u></b> |
| <br>   |             |                         |                         |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 10          | 506.090                 | 533.536                 |
| Bankgæld   |             | 334.653                 | 89.165                  |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder                |             | 12.540                  | 16.156                  |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser           |             | 52.329                  | 55.675                  |
| Skyldig selskabsskat                               |             | 763                     | 122.653                 |
| Anden gæld   | 11          | <u>1.856.505</u>        | <u>1.764.442</u>        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |             | <b><u>2.762.880</u></b> | <b><u>2.581.627</u></b> |
| <br>   |             |                         |                         |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                          |             | <b><u>4.698.637</u></b> | <b><u>4.376.495</u></b> |
| <br>   |             |                         |                         |
| <b>Passiver</b>                                    |             | <b><u>5.085.811</u></b> | <b><u>4.741.373</u></b> |
| <br>   |             |                         |                         |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser              | 13          |                         |                         |

## Egenkapitalopgørelse for 2017

|                           | <b>Virksomheds<br/>kapital<br/>kr.</b> | <b>Overført<br/>overskud<br/>eller<br/>underskud<br/>kr.</b> | <b>I alt<br/>kr.</b> |
|---------------------------|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo         | 125.000                                | 239.878  | 364.878              |
| Årets resultat            | 0                                      | 22.296   | 22.296               |
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>125.000</b>                         | <b>262.174</b>   | <b>387.174</b>       |

## Pengestrømsopgørelse for 2017

|  | <u>Note</u> | <u>2017<br/>kr.</u>     | <u>2016<br/>kr.</u>     |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Driftsresultat                               |             | 144.508                 | 533.538                 |
| Af- og nedskrivninger                        |             | 107.205                 | 107.205                 |
| Ændring i arbejdskapital                     | 12          | <u>(248.489)</u>        | <u>218.378</u>          |
| <b>Pengestrømme vedrørende primær drift</b>  |             | <b>3.224</b>            | <b>859.121</b>          |
| <br>   |             |                         |                         |
| Modtagne finansielle indtægter               |             | 3.541                   | 10.190                  |
| Betalte finansielle omkostninger             |             | (102.962)               | (99.197)                |
| Betalt selskabsskat                          |             | <u>(127.952)</u>        | <u>0</u>                |
| <b>Pengestrømme vedrørende drift</b>         |             | <b><u>(224.149)</u></b> | <b><u>770.114</u></b>   |
| <br>   |             |                         |                         |
| Køb mv. af materielle anlægsaktiver          |             | <u>(150.950)</u>        | <u>0</u>                |
| <b>Pengestrømme vedrørende investeringer</b> |             | <b><u>(150.950)</u></b> | <b><u>0</u></b>         |
| <br>   |             |                         |                         |
| Optagelse af lån                             |             | 625.000                 | 0                       |
| Afdrag på lån mv.                            |             | <u>(491.719)</u>        | <u>(553.095)</u>        |
| <b>Pengestrømme vedrørende finansiering</b>  |             | <b><u>133.281</u></b>   | <b><u>(553.095)</u></b> |
| <br>   |             |                         |                         |
| <b>Ændring i likvider</b>                    |             | <b>(241.818)</b>        | <b>217.019</b>          |
| <br>   |             |                         |                         |
| Likvider primo                               |             | <u>(76.145)</u>         | <u>(293.164)</u>        |
| <b>Likvider ultimo</b>                       |             | <b><u>(317.963)</u></b> | <b><u>(76.145)</u></b>  |
| <br>   |             |                         |                         |
| Likvider ultimo sammensætter sig af:         |             |                         |                         |
| Likvide beholdninger                         |             | 16.690                  | 13.020                  |
| Kortfristet gæld til banker                  |             | <u>(334.653)</u>        | <u>(89.165)</u>         |
| <b>Likvider ultimo</b>                       |             | <b><u>(317.963)</u></b> | <b><u>(76.145)</u></b>  |



## Noter

|   | <b>2017</b><br><b>kr.</b> | <b>2016</b><br><b>kr.</b> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                   |                           |                           |
| Gager og løn                                      | 1.111.321                 | 1.054.610                 |
| Andre omkostninger til social sikring             | 12.644                    | 9.654                     |
| Andre personaleomkostninger                       | 28.548                    | 14.498                    |
|   | <b>1.152.513</b>          | <b>1.078.762</b>          |
| <br>  |                           |                           |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | <b>5</b>                  | <b>5</b>                  |
|   |                           |                           |
|   | <b>2017</b><br><b>kr.</b> | <b>2016</b><br><b>kr.</b> |
| <b>2. Af- og nedskrivninger</b>                   |                           |                           |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver         | 107.205                   | 107.205                   |
|   | <b>107.205</b>            | <b>107.205</b>            |
|   |                           |                           |
|   | <b>2017</b><br><b>kr.</b> | <b>2016</b><br><b>kr.</b> |
| <b>3. Andre finansielle indtægter</b>             |                           |                           |
| Renteindtægter i øvrigt                           | 3.541                     | 10.191                    |
|   | <b>3.541</b>              | <b>10.191</b>             |
|   |                           |                           |
|   | <b>2017</b><br><b>kr.</b> | <b>2016</b><br><b>kr.</b> |
| <b>4. Andre finansielle omkostninger</b>          |                           |                           |
| Renteomkostninger i øvrigt                        | 92.692                    | 99.361                    |
| Valutakursreguleringer                            | 270                       | (164)                     |
| Øvrige finansielle omkostninger                   | 10.000                    | 0                         |
|   | <b>102.962</b>            | <b>99.197</b>             |
|   |                           |                           |
|   | <b>2017</b><br><b>kr.</b> | <b>2016</b><br><b>kr.</b> |
| <b>5. Skat af ordinært resultat</b>               |                           |                           |
| Aktuel skat                                       | 763                       | 122.653                   |
| Ændring af udskudt skat                           | 16.729                    | 18.690                    |
| Regulering vedrørende tidligere år                | 5.299                     | 0                         |
|   | <b>22.791</b>             | <b>141.343</b>            |

## Noter

|   | <b>Grunde og<br/>bygninger<br/>kr.</b> | <b>Andre<br/>anlæg,<br/>driftsmaterie<br/>l og inventar<br/>kr.</b> | <b>Materielle<br/>anlægsakti<br/>ver under<br/>udførelse<br/>kr.</b> |
|---|--|---|--|
| <b>6. Materielle anlægsaktiver</b>                            |  |   |  |
| Kostpris primo  | 2.846.563                              | 166.877   | 0  |
| Tilgange  | <u>0</u>                               | <u>0</u>  | <u>150.950</u>   |
| <b>Kostpris ultimo</b>  | <b><u>2.846.563</u></b>                | <b><u>166.877</u></b>   | <b><u>150.950</u></b>  |
| Af- og nedskrivninger primo                                   | (891.038)                              | (161.727)   | 0  |
| Årets afskrivninger   | <u>(104.828)</u>                       | <u>(2.377)</u>  | <u>0</u>   |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>                           | <b><u>(995.866)</u></b>                | <b><u>(164.104)</u></b>   | <b><u>0</u></b>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                           | <b><u>1.850.697</u></b>                | <b><u>2.773</u></b>   | <b><u>150.950</u></b>  |
|   |  | <b><u>2017<br/>kr.</u></b>  | <b><u>2016<br/>kr.</u></b>   |
| <b>7. Udskudt skat</b>  |  |   |  |
| Materielle anlægsaktiver                                      |  | 13.053  | 28.529   |
| Tilgodehavender   |  | <u>3.836</u>  | <u>5.089</u>   |
|   |  | <b><u>16.889</u></b>  | <b><u>33.618</u></b>   |
|   |  | <b><u>Rentefod<br/>%</u></b>  | <b><u>Optaget og<br/>tilbagebet<br/>al t i året<br/>kr.</u></b>      |
| <b>8. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b> |  |   |  |
| Direktion   |  | 9,20  | <u>(19.966)</u>  |
|   |  |   | <b><u>(19.966)</u></b>   |
|   | <b><u>Antal</u></b>                    | <b><u>Pålydende<br/>værdi<br/>kr.</u></b>                           | <b><u>Nominel<br/>værdi<br/>kr.</u></b>                              |
| <b>9. Virksomhedskapital</b>                                  |  |   |  |
| Anparter  | <u>1.250</u>                           | 100,00  | <u>125.000</u>   |
|   | <b><u>1.250</u></b>                    |   | <b><u>125.000</u></b>  |

## Noter

|  | <b>Forfald inden<br/>12 måneder<br/>2016<br/>kr.</b> | <b>Forfald inden<br/>12 måneder<br/>2017<br/>kr.</b> | <b>Forfald efter<br/>12 måneder<br/>2017<br/>kr.</b> | <b>Restgæld<br/>efter 5 år<br/>2017<br/>kr.</b> |
|--|--|--|--|---|
| <b>10. Langfristede<br/>gældsforpligtelser</b> |  |  |  |   |
| Ansvarlig lånekapital                          | 429.941  | 398.904  | 1.322.989  | 65.429  |
| Bankgæld                                       | <u>103.595</u>                                       | <u>107.186</u>                                       | <u>612.768</u>                                       | <u>155.979</u>                                  |
|  | <b><u>533.536</u></b>                                | <b><u>506.090</u></b>                                | <b><u>1.935.757</u></b>                              | <b><u>221.408</u></b>                           |
|  |  |  | <b><u>2017<br/>kr.</u></b>                           | <b><u>2016<br/>kr.</u></b>                      |
| <b>11. Anden gæld</b>                          |  |  |  |   |
| Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.       |  |  | 137.641  | 127.381   |
| Skyldige renter                                |  |  | 1.576.529  | 1.556.691                                       |
| Andre skyldige omkostninger                    |  |  | <u>142.335</u>                                       | <u>80.370</u>                                   |
|  |  |  | <b><u>1.856.505</u></b>                              | <b><u>1.764.442</u></b>                         |

I posten Skyldige renter indgår skyldige ydelser vedrørende Ansvarlig lånekapital, der ikke er afregnet på forfaldstidspunktet.

|                                     | <b><u>2017<br/>kr.</u></b> | <b><u>2016<br/>kr.</u></b> |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>12. Ændring i arbejdskapital</b> |                            |                            |
| Ændring i varebeholdninger          | (273.729)                  | 84.071                     |
| Ændring i tilgodehavender           | (40.023)                   | 122.974                    |
| Ændring i leverandørgæld mv.        | <u>65.263</u>              | <u>11.333</u>              |
|                                     | <b><u>(248.489)</u></b>    | <b><u>218.378</u></b>      |

### 13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpartebrev nom. 1.000 t.kr. i ejendomme.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 1.851 t.kr.