

SPECIFICERET ÅRSRAPPORT 2021

Erneriit ApS
Nasiffimmut 16 B
3911 Sisimiut

CVR nr. 12906455

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance pr. 31. december	5
Skattemæssige specifikationer til årsrapport	7
Noter	8

Selskabsoplysninger

Selskabet

Erneriit ApS
Nasiffimmut 16 B
3911 Sisimiut

CVR-nr.: 12906455
Stiftelsesdato: 21. marts 2017
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Andreas Dalager
Aqquarta Møller Fontain
Mogens Fontain
Inunnguaq Møller Dalager

Direktion

Gabriel Aron Jokum Mogens Fontain

Regnskab

Nordisk Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab

Bankforbindelse

BankNordik
Qullijerfik 2
3900 Nuuk

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
19. april 2022, på selskabet adresse.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2021	2020
1. Nettoomsætning	535.785	828.859
Variable omkostninger:		
2. Materialeforbrug	0	-7.715
3. Drift af maskiner og materiel	-75.446	-152.351
4. Driftsomkostninger i øvrigt	-12.198	-3.108
5. Lønomsotninger	-182.483	-412.557
Variable omkostninger i alt	-270.127	-575.731
Dækningsbidrag	265.658	253.128
Kapacitetsomkostninger:		
6. Salgsfremmende omkostninger	-1.500	-2.611
7. Lokaleomkostninger	-5.200	-13.401
8. Administrationsomkostninger	-36.364	-53.306
9. Øvrige omkostninger	0	9.950
Kapacitetsomkostninger i alt	-43.064	-59.368
Indtjeningsbidrag	222.594	193.760
Afskrivninger:		
Produktionsanlæg og maskiner	-276.000	-276.000
Afskrivninger i alt	-276.000	-276.000
Resultat før finansielle poster	-53.406	-82.240
Finansiering:		
10. Finansielle omkostninger	-75.572	-86.517
Finansiering i alt	-75.572	-86.517
Resultat før skat	-128.978	-168.757
Skatter		
11. Skat af årets resultat	48.680	49.630
Skatter i alt	48.680	49.630
ÅRETS RESULTAT	-80.298	-119.127

Balance pr. 31. december

Note	2021	2020
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
12. Produktionsanlæg og maskiner	<u>1.380.000</u>	<u>1.656.000</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.380.000</u>	<u>1.656.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.380.000</u>	<u>1.656.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>6.370</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>6.370</u>
13. Likvide beholdninger	<u>60.017</u>	<u>104.238</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>60.017</u>	<u>104.238</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>60.017</u>	<u>110.608</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.440.017</u>	<u>1.766.608</u>

Balance pr. 31. december

Note	2021	2020
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
14. Overført resultat	-913.076	-832.778
Egenkapital i alt	-788.076	-707.778
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	55.800	114.480
Hensatte forpligtelser i alt	55.800	114.480
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
15. Kreditinstitutter i øvrigt	1.060.000	1.060.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.060.000	1.060.000
Kortfristede gældsforpligtelser		
16. Kreditinstitutter i øvrigt	1.072.235	1.237.129
Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.500	23.000
17. Selskabsskat	2.067	0
18. Anden gæld	14.437	41.363
Gæld virksomhedsdeltager og ledelse	54	-1.586
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.112.293	1.299.906
 Gældsforpligtelser i alt	 2.172.293	 2.359.906
 PASSIVER I ALT	 1.440.017	 1.766.608

Skattemæssige specifikationer til årsrapport

Note	2021	2020
OPGØRELSE AF SKATTEPLIGTIG INDKOMST		
Resultat før skat	-128.978	-168.757
Regnskabsmæssige afskrivninger	276.000	276.000
Resultat før skattemæssige poster	147.022	107.243
Skattemæssig afskrivning fartøjer	-139.200	-100.000
Årets skattepligtige indkomst	7.822	7.243
Fremført underskud	0	-1.327
Skattepligtig indkomst	7.822	5.916
Selskabsskat:		
Skat af skattepligtig indkomst	1.950	1.770
Ordinær acontoskat	0	-12.350
Restskat	1.950	0
Overskydende skat	0	10.580
Rentetillæg, 6%	117	0
Restskat	2.067	0
Overskydende skat	0	10.580
OPGØRELSE AF SKATTEMÆSSIGE VÆRDIER		
19. Skattemæssig værdi fartøjer	1.156.800	1.296.000
Skattemæssig værdi af anlægsaktiver i alt	1.156.800	1.296.000
OPGØRELSE AF UDSKUDT SKAT:		
Regnskabsmæssig værdi af driftsmidler	1.380.000	1.656.000
Skattemæssig saldo værdi	-1.156.800	-1.296.000
Forskelsværdi driftsmidler	223.200	360.000
Forskelsværdi i alt	223.200	360.000
Udskudt indkomst	223.200	360.000
Udskudt skat heraf 25%	55.800	114.480

Noter

	2021	2020
1. Nettoomsætning		
Indhandlinger	535.785	828.859
	535.785	828.859
2. Materialeforbrug		
Fremmed arbejde	0	7.715
	0	7.715
3. Drift af maskiner og materiel		
Brændstof	51.369	80.527
Småanskaffelser	558	23.945
Reperation og vedligehold maskiner	0	5.015
Vedligeholdelse kutter og joller	2.026	0
Forsikringer	21.245	41.096
Skibradio	248	1.768
	75.446	152.351
4. Driftsomkostninger i øvrigt		
Transport, taxa-billeje	2.301	75
Fangstredskaber	7.758	0
Leje af materiel - container	0	1.640
El	0	1.393
Diverse udgifter	3.157	0
Brændstof	-1.018	0
	12.198	3.108
5. Lønomsomkostninger		
A-indkomst	186.565	389.524
Aconto løn	4.000	3.000
Proviant	7.714	12.815
AER/AES	1.191	0
AMA 0,9%	2.057	3.506
Personaleomsomkostninger	249	2.871
Arbejdstøj	0	841
Ferieforpligtelse, primo	-19.293	0
	182.483	412.557
6. Salgsfremmende omsomkostninger		
Gaver og blomster	1.500	0
Annoncer	0	2.611
	1.500	2.611

Noter

	2021	2020
7. Lokaleomkostninger		
Husleje	5.200	0
Opvarmning	0	13.401
	5.200	13.401
8. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	0	570
Telefon og Internet	10.557	10.589
Porto	3.114	3.642
Regnskabsassistance	22.443	21.505
Revisor	0	12.000
Gebyr andet	0	5.000
Kontingenter	250	0
	36.364	53.306
9. Øvrige omkostninger		
Kassedifferencer, afrunding mv	0	-9.950
	0	-9.950
10. Finansielle omkostninger		
Renterudgift Bank	75.572	86.517
	75.572	86.517
11. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	2.067	5.916
Regulering selskabskat tidligere år	7.933	0
Regulering af udskudt skat	-58.680	-55.546
	-48.680	-49.630
12. Produktionsanlæg og maskiner		
Anskaffelsessum, primo	2.760.000	2.760.000
Afskrivninger, primo	-1.104.000	-828.000
Årets af-/nedskrivninger	-276.000	-276.000
	1.380.000	1.656.000
13. Likvide beholdninger		
Kasse	6.300	2.000
Konto 3061-794947	53.717	102.238
	60.017	104.238

Noter

	2021	2020
14. Overført resultat		
Årets resultat	-832.778	-713.651
Overført af årets resultat	-80.298	-119.127
	-913.076	-832.778
15. Kreditinstitutter i øvrigt		
ESU-lån	1.060.000	1.060.000
	1.060.000	1.060.000
16. Kreditinstitutter i øvrigt		
BankNordik lån 3061-712290	1.072.235	1.237.129
	1.072.235	1.237.129
17. Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	-6.370	0
Årets beregnede selskabsskat	2.067	0
Restskat	6.370	0
	2.067	0
18. Anden gæld		
Skyldig SKAT	14.197	21.830
Skyldig AMA	240	240
Skyldige feriepenge	0	19.293
	14.437	41.363
19. Skattemæssig værdi fartøjer		
Anskaffelsessum, primo	1.700.000	1.700.000
Afskrivninger, primo	-404.000	-304.000
Årets af-/nedskrivninger	-139.200	-100.000
	1.156.800	1.296.000